

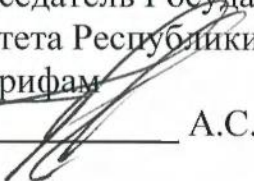


11.12.2018

г. Казань

№ 38-ПР

УТВЕРЖДАЮ
Председатель Государственного
комитета Республики Татарстан
по тарифам


А.С.Груничев

ПРОТОКОЛ

заседания Правления

Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:

председательствующий:

Груничев А.С., председатель Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

члены Правления:

Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Валиуллин Б.И., начальник юридического отдела;

Симкачев Д.А., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Хабибуллина Л.В., начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы – начальник отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТКО;

Шарафутдинова О.А., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;

Штром А.Л., первый заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

Мартынова Е.В., начальник отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций;

Устинова И.А., заместитель начальника отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТКО;

Шакирзянова И.Х., начальник отдела регулирования и контроля платы за технологическое присоединение;

Шайхутдинова Ю.Э., начальник отдела технического аудита и инвестиционных программ;

от Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района:

Салимов А.Ю., глава;

Сафиуллин Н.С., руководитель исполнительного комитета;

Аглиуллина А.С., бухгалтер;

от ООО «Осиновская теплоснабжающая компания»:

Васев В.М., генеральный директор;

от ООО «Тукаевский водоканал»:

Петров Г.Н., директор.

Повестка дня:

1. Об установлении розничных цен на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, на 2019 год

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

2. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

3. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

4. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе холодного водоснабжения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

5. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе водоотведения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

6. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019 год (**Агрызский м.р.:** АО «РПО «Таткоммунэнерго»; **город Казань:** ООО «Энергосистема»)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

7. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019 год (**Альметьевский м.р.:** ООО «Тепло-ЭнергоСервис»; ООО «Альтехносервис»; **Зеленодольский м.р.:** ООО «Нижевязовской жилкомсервис»; **Пестречинский м.р.:** ООО «Теплострой»; **Рыбно-Слободский м.р.:** МУП «Теплоэнергосервис»; **Тукаевский м.р.:** ООО «Управляющая компания «Доверие»)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

8. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабинвест» потребителям, на 2019-2021 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

9. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

10. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» потребителям, на 2019-2023 годы (**Елабужский м.р.**)

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

11. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

12. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Энергоцентр Майский» потребителям, на 2019-2023 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

13. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

14. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям, на 2019-2023 годы

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

15. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год (**Аксубаевский м.р.:** АО «Нурлатские тепловые сети»; **Альметьевский м.р.:** ООО «ЖКХ-Шешма»; ООО «ЖКХ ст.Калейкино»; ООО «ЖКХ-Новое Надырово»; ООО «Айзат»; ООО «ЖКХ-Сулеево»; ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»; **Зеленодольский м.р.:** ООО «Жилищно-коммунальные услуги»; ООО «Водоканал Осиново»; **Лениногорский м.р.:** ООО «Водоканал»; **Новошешминский м.р.:** ИП «Зарипов Нафис Габдрашитович»; **Рыбно-Слободской м.р.:** МУП «Теплоэнергосервис»; **Сабинский м.р.:** АО «Сабинское МПП ЖКХ»; ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»; **Тюлячинский м.р.:** ООО «Меша»; **Черемшанский м.р.:** МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»)

Выступающий – Устинова Ирина Александровна

16. Об установлении тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы (**Бугульминский м.р.**)

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

17. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы (**Верхнеуслонский м.р.**)

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

18. Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы (**Сабинский м.р.**)

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

19. Об установлении тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ» на 2019 – 2023 годы

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

20. Об установлении тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2019 – 2023 годы

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

21. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» на 2019 – 2023 годы (Зеленодольский м.р.)

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

22. Об установлении тарифов на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебно-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа» на 2019 – 2023 годы (Зеленодольский м.р.)

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

23. О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2016 №10-47/кс (Сармановский м.р.)

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

24. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал» на 2019 – 2023 годы

Выступающий - Устинова Ирина Александровна

1. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении розничных цен на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, на 2019 год» (экспертное заключение 1 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении розничных цен на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, на 2019 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1. Установить розничные цены на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, с календарной разбивкой в следующих размерах (с учетом НДС):

1.1. с 1 января 2019 года по 30 июня 2019 года:

- 29,08 рубля за 1 килограмм без учета стоимости транспортных расходов по доставке газа до потребителей;

- 33,69 рубля за 1 килограмм с учетом стоимости транспортных расходов по доставке газа до потребителей;

1.2. с 1 июля 2019 года по 31 декабря 2019 года:

- 29,49 рубля за 1 килограмм без учета стоимости транспортных расходов по доставке газа до потребителей;

- 34,17 рубля за 1 килограмм с учетом стоимости транспортных расходов по доставке газа до потребителей.

2. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (экспертное заключение 2 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» с подключаемой нагрузкой 51,384 куб.метров/сутки в индивидуальном порядке в размере 848 015,14 рубля (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении, согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

3. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (экспертное заключение 3 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» с подключаемой нагрузкой 51,384 куб.метров/сутки в индивидуальном порядке в размере 480 368,14 рубля (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении, согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

4. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями, расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе холодного водоснабжения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (экспертное заключение 4 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания

«Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями, расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе холодного водоснабжения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями, расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе холодного водоснабжения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с подключаемой нагрузкой 167,34 куб.метров/сутки в индивидуальном порядке в размере 12 967,00 рублей (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении, согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

5. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями, расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе водоотведения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (экспертное заключение 5 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями, расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе водоотведения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями, расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект

Московский 58/25» к централизованной системе водоотведения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с подключаемой нагрузкой 167,34 куб.метров/сутки в индивидуальном порядке в размере 12 967,00 рублей (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении, согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

6. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019 год (*Агрызский м.р.: АО «РПО «Таткоммунэнерго»; город Казань: ООО «Энергосистема»*) (экспертные заключения 6.1.- 6.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019 год (*Альметьевский м.р.: ООО «Тепло-ЭнергоСервис»; ООО «Альтехносервис»; Зеленодольский м.р.: ООО «Нижневязовской жилкомсервис»; Пестречинский м.р.: ООО «Теплострой»; Рыбно-Слободский м.р.: МУП «Теплоэнергосервис»; Тукаевский м.р.: ООО «Управляющая компания «Доверие»*) (экспертные заключения 7.1.-7.6 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

8. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснаббинвест» потребителям, на 2019-2021 годы» (экспертное заключение 8 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснаббинвест» потребителям, на 2019-2021 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснаббинвест» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

8.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2021 годы согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

9. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 9 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

9.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

10. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» потребителям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 10 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» потребителям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

10.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

11. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 11 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

11.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

12. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 12 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 15 к настоящему протоколу.

12.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

13. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 13 прилагается).

Выступили:

Васев В.М. отметил, что ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» не согласно с предлагаемыми Госкомитетом тарифами, т.к. они не учитывают фактические затраты, понесенные организацией, не обеспечивают возврат вложенных инвестиций. Кроме того, работа по предлагаемым к утверждению тарифам может привести ООО «ОТК» к банкротству.

Васев В.М. обратился с просьбой утвердить для ООО «ОТК» тарифы на 2019 год в следующих размерах:

1 полугодие – 1 041,58 рублей/Гкал (с учетом индексации на 1,7%);

2 полугодие – 2 014,96 рублей/Гкал.

Борисова Л.П. заметила, что обосновывающих документов по обоснованию роста тарифов более 150 % ООО «ОТК» не представлено. Учитывая, что будет превышен предельный размер вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, это повлечет необходимость предусмотреть в бюджете Осиновского сельского поселения средства на выплату субсидий для граждан.

Салимов А.Ю. отметил, что Исполнительный комитет Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района поддерживает принятие решения в редакции Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

13.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования

тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 18 к настоящему протоколу.

14. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям, на 2019-2023 годы» (экспертное заключение 14 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям, на 2019-2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 19 к настоящему протоколу.

14.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

15. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год (**Аксубаевский м.р.:** АО «Нурлатские тепловые сети»; **Альметьевский м.р.:** ООО «ЖКХ-Шемма»; ООО «ЖКХ ст.Калейкино»; ООО «ЖКХ-Новое Надырово»; ООО «Айзат»; ООО «ЖКХ-Сулеево»; ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»; **Зеленодольский м.р.:** ООО «Жилищно-коммунальные услуги»; ООО «Водоканал Осиново»; **Лениногорский м.р.:** ООО «Водоканал»; **Новошешминский м.р.:** ИП «Зарипов Нафис Габдрашитович»; **Рыбно-Слободской м.р.:** МУП «Теплоэнергосервис»; **Сабинский м.р.:** АО «Сабинское МПП ЖКХ»; ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»; **Тюлячинский м.р.:** ООО «Меша»; **Черемшанский м.р.:** МУП «Коммунальные сети Черемшанского района») (экспертные заключения 15.1.1 – 15.9.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 21 к настоящему протоколу.

15.2. Организациям, осуществляющим холодное водоснабжение и водоотведение, указанным в приложении к настоящему постановлению, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

16. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 16. прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Установить тарифы на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 22 к настоящему протоколу.

16.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 23 к настоящему протоколу.

16.3. Ульяновскому территориальному участку Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющему холодное водоснабжение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

17. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы (*Верхнеуслонский м.р.*) (экспертные заключения 17.1-17.2 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы (*Верхнеуслонский м.р.*)».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 24 к настоящему протоколу.

17.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 25 к настоящему протоколу.

17.4. Обществу с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

18. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы (Сабинский м.р.) (экспертное заключение 18 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы (Сабинский м.р.)».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Установить тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 26 к настоящему протоколу.

18.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 27 к настоящему протоколу.

18.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющему водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

19. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 19 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Установить тарифы на водоотведение для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 28 к настоящему протоколу.

19.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 29 к настоящему протоколу.

19.3. Акционерному обществу «Сабинское МПП ЖКХ», осуществляющему водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

20. Слушали:

Устинова И.А. дoloжила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 20 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Установить тарифы на водоотведение для Открытого акционерного общества «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 30 к настоящему протоколу.

20.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 31 к настоящему протоколу.

20.3. Открытому акционерному обществу «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», осуществляющему водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г.

№ 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

21. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 21.1-21-2 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 32 к настоящему протоколу.

21.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 33 к настоящему протоколу.

21.3. Обществу с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

22. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебно-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа» на 2019 – 2023 годы» (экспертное заключение 22 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебное-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа» на 2019 – 2023 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

22.1. Установить тарифы на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебное-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 34 к настоящему протоколу.

22.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебное-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 35 к настоящему протоколу.

22.3. Федеральному государственному бюджетному профессиональному образовательному учреждению «Раифское специальное учебное-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа», осуществляющему холодное водоснабжение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

23. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2016 №10-47/кс» (экспертное заключение 23 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал», установленных

постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2016 №10-47/кс».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

23.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2016 №10-47/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал» на 2017 – 2019 годы» (с изменениями, внесенными постановлением от 01.12.2017 № 10-53/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 36 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 37 к настоящему протоколу.

24. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал» на 2019 – 2023 годы» (экспертные заключения 24.1-24.2 прилагаются).

Выступили:

Петров Г.Н. сообщил, что источником питьевой воды являются подземные воды. Организация обслуживает потребителей в Бетькинском, Биклянском, Иштерьяковском, Мелекесском сельских поселениях. Основные потребители услуги – население и бюджетные организации. Предприятие обслуживает 30 артезианских скважин по подъему воды глубиной до 90 м. Протяженность водопроводных сетей составляет 79,23 км, из которых 3,75 км нуждаются в замене.

По итогам 2018 года организация понесла убыток в размере 633,85 тыс.рублей.

В 2019 году по программе обеспечения населения питьевой водой планируется перевод с. Мелекес и д. Старые Ерыклы на покупную воду (поставщик – ООО «УПТЖ для ПДД»). После осуществления данного мероприятия тарифы ООО «Тукаевский водоканал» существенно снизятся.

В 2018 году строительство водовода до с. Мелекес и д. Старые Ерыклы начато, но было приостановлено в связи с недофинансированием ГУ «Фонд газификации, энергосберегающих технологий и развития инженерных сетей РТ». ООО «Тукаевский водоканал» рассчитывает, что к середине 2019 года водовод будет сдан и как следствие – тарифы на водоснабжение и водоотведение снизятся.

При обращении в Госкомитет с заявлением об установлении тарифов на 2019 год объёмы водоснабжения и водоотведения по с. Мелекес и д. Старые

Ерыклы не учитывались. Учитывая, что строительство водовода не завершено и перевод двух населенных пунктов на покупную воду не осуществлен.

Борисова Л.П. отметила, что тарифы на водоснабжение и водоотведение ООО «Тукаевский водоканал» являются самыми высокими в Республике Татарстан.

Груничев А.С. отметил отсутствие на заседании Правления представителей Исполнительного комитета Тукаевского муниципального района, которые были официально приглашены на данное заседание (исх. от 10.12.2018 № 3-26/4299).

Груничев А.С. предложил уполномоченному по делу:

- направить на имя Главы Тукаевского муниципального района Камаева Ф.М. письмо о необходимости принятия мер по снижению тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, оказываемые населению Тукаевского муниципального района;

- пригласить Главу Тукаевского муниципального района Камаева Ф.М. в Госкомитет на совещание по проблемным вопросам в области регулируемых тарифов с участием заинтересованных сторон в срок до 10.02.2019.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал» на 2019 – 2023 годы» с учетом высказанных предложений.

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

24.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 38 к настоящему протоколу.

24.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы согласно приложению 39 к настоящему протоколу.

24.3. Обществу с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

24.4. Рекомендовать Главе Тукаевского муниципального района Камаеву Ф.М. принять меры по снижению тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, оказываемые населению Тукаевского муниципального района.

24.5. Борисовой Л.П. организовать в Госкомитете на совещание по проблемным вопросам в области регулируемых тарифов в Тукаевском муниципальном районе с участием Главы Тукаевского муниципального района Камаевым Ф.М. и других заинтересованных сторон в срок до 10.02.2019

Протокол вела



О.А.Шарафутдинова

Приложение 1
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Плата за подключение (технологическое присоединение) объекта
Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова,
расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе
холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани
«Водоканал» с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к централизованной системе холодного водоснабжения	Стоимость
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов:	667 332,40
2.1.	расходы на создание водопроводных сетей	-
2.2.	расходы на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды Волжского водозабора	667 332,40
3.	Налог на прибыль	166 833,10
4.	Итого плата за подключение	848 015,14

Приложение 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Плата за подключение (технологическое присоединение) объекта
Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т.Маркова,
расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе
водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»
с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к централизованной системе водоотведения	Стоимость
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов:	373 214,80
2.1.	расходы на создание канализационных сетей	-
2.2.	расходы на реконструкцию биологических очистных сооружений	373 214,80
2.3.	расходы на строительство КНС «Заречная» с напорными коллекторами	-
3.	Налог на прибыль	93 303,70
4.	Итого плата за подключение	480 368,14

Приложение 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Плата за подключение (технологическое присоединение) объекта
Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» -
«Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями
расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к
централизованной системе холодного водоснабжения Общества с ограниченной
ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с разбивкой по мероприятиям,
осуществляемым при подключении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к централизованной системе холодного водоснабжения	Стоимость
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	12 967,00
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов:	-
2.1.	расходы на создание водопроводных сетей	-
2.2.	расходы на модернизацию объектов холодного водоснабжения	-
3.	Налог на прибыль	-
4.	Итого плата за подключение	12 967,00

Приложение 4
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Плата за подключение (технологическое присоединение) объекта
Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» -
«Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями
расположенный по адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к
централизованной системе водоотведения Общества с ограниченной ответственностью
«ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при
подключении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к централизованной системе водоотведения	Стоимость
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	12 967,00
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов:	-
2.1.	расходы на создание канализационных сетей	-
2.2.	расходы на модернизацию объектов водоотведения	-
3.	Налог на прибыль	-
4.	Итого плата за подключение	12 967,00

Приложение 5
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

**Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим
организациям, на 2019 год с календарной разбивкой**

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Агрызский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1434,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1477,65	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1721,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1773,18	-	-	-	-	-
	Город Казань							
2	Общество с ограниченной ответственностью «Энергосистема»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1434,22	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1473,97	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

[illegible]

5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1632,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1646,71	-	-	-	-	-
	Тукаевский муниципальный район							
6	ООО «Управляющая компания «Доверие»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1977,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1989,04	-	-	-	-	-

Приложение 7
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Теплоснабинвест» потребителям,
на 2019-2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Город Казань							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабинвест»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1486,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1526,60	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1526,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1534,47	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1534,47	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1606,02	-	-	-	-	-

Приложение 8
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2021 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м²	Гкал
	Город Казань						
1	Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабинвест»	2019	1525,49	1	161,32	7,9	452,22
		2020	X	1	161,32	7,9	452,22
		2021	X	1	161,32	7,9	452,22

Приложение 9
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей»
потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Бугульминский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Бугульминское предприятие тепловых сетей»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1720,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1767,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1740,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1774,40	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1774,40	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1850,19	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1831,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1852,98	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1852,98	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1888,16	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	2064,78	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2121,01	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2088,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020	2129,28	-	-	-	-	-

		по 31.12.2020						
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	2129,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2220,23	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2197,39	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2223,58	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2223,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2265,79	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Приложение 10
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
			тыс. руб.	%	удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
					кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Бугульминский муниципальный район						
1	Открытое акционерное общество «Бугульминское предприятие тепловых сетей»	2019	117578,38	1	163,04	1,86	85459,0
		2020	X	1	163,04	1,86	85459,0
		2021	X	1	163,04	1,86	85459,0
		2022	X	1	163,04	1,86	85459,0
		2023	X	1	163,04	1,86	85459,0

Приложение 11
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Акционерным обществом «Особая экономическая зона промышленно-
производственного типа «Алабуга» потребителям,
на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Елабужский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1774,98	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1828,23	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1828,23	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1842,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1842,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1954,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1935,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1949,07	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1949,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2069,77	-	-	-	-	-

Приложение 12
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м²	Гкал
	Елабужский муниципальный район						
1	Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно- производственного типа «Алабуга»	2019	32300,62	1	160,8	0,79	25777,9
		2020	X	1	160,8	0,79	25777,9
		2021	X	1	160,8	0,79	25777,9
		2022	X	1	160,8	0,79	25777,9
		2023	X	1	160,8	0,79	25777,9

Приложение 13
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Открытым акционерным обществом «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»
потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Зеленодольский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1568,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1605,94	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1605,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1610,64	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1610,64	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1694,72	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1694,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1696,32	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1696,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1803,81	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1881,96	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1927,13	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1927,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020	1932,77	-	-	-	-	-

		по 31.12.2020						
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1932,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2033,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2033,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2035,58	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2035,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2164,57	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Приложение 14
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Зеленодольский муниципальный район						
1	Открытое акционерное общество «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»	2019	177197,06	1	163,4	2,04	69750,4
		2020	X	1	163,4	2,04	69750,4
		2021	X	1	163,4	2,04	69750,4
		2022	X	1	163,4	2,04	69750,4
		2023	X	1	163,4	2,04	69750,4

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Зеленодольский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Энергоцентр Майский»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	521,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	561,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	561,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	539,10	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	539,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	598,97	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	598,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	563,84	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	563,84	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	641,16	-	-	-	-	-

руб./Гкал

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный
				от 1,2 до 2,5	от 2,5 до 7,0	от 7,0 до 13,0	свыше 13,0	

				кг/см ²	кг/см ²	кг/см ²	кг/см ²	пар
	Акционерное общество «Энергоцентр Майский»	с 01.01.2019 по 30.06.2019	466,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	472,78	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	472,78	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	486,96	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	486,96	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	501,57	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	501,57	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	516,62	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	516,62	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	532,12	-	-	-	-	-

Приложение 16
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м²	Гкал
	Зеленодольский муниципальный район						
1	Акционерное общество «Энергоцентр Майский»	2019	4485,23	1	100,2	0,0	0,0
		2020	X	1	100,2	0,0	0,0
		2021	X	1	100,2	0,0	0,0
		2022	X	1	100,2	0,0	0,0
		2023	X	1	100,2	0,0	0,0

Приложение 17
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая
компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям,
на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Зеленодольский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1024,17	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1056,16	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1056,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1143,84	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1101,44	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1115,83	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1115,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1158,16	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1158,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1165,39	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1229,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1267,39	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1267,39	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020	1372,61	-	-	-	-	-

		по 31.12.2020						
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1321,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1339,00	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1339,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1389,79	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1389,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1398,47	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Приложение 18
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли**	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м²	Гкал
	Зеленодольский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания»	2019	8342,56	1	5	X	4,28	18435,83
		2020	X	1	5	X	4,24	18251,00
		2021	X	1	5	X	4,20	18069,00
		2022	X	1	5	X	4,16	17888,00
		2023	X	1	5	X	4,11	17709,00

<*> Параметр утвержден в соответствии с заключенным Концессионным соглашением в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности

Приложение 19
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Акционерным обществом «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям,
на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Мензелинский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Коммунальные сети Мензелинского района»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1812,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1867,10	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1867,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1883,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1883,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1974,33	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1974,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1976,38	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1976,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2091,74	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	2175,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2240,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2240,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	2260,36	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	2260,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021	2369,20	-	-	-	-	-

		по 31.12.2021						
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2369,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2371,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2371,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2510,09	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Приложение 20
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования
для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2019-2023 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
					удельный расход топлива	отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м²	Гкал
	Мензелинский муниципальный район						
1	Акционерное общество «Коммунальные сети Мензелинского района»	2019	24081,16	1	136,2	0,33	500,0
		2020	X	1	136,2	0,33	500,0
		2021	X	1	136,2	0,33	500,0
		2022	X	1	136,2	0,33	500,0
		2023	X	1	136,2	0,33	500,0

Приложение 21
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций,
осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м	
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
	Аксубаевский муниципальный район				
1	Акционерное общество «Нурлатские тепловые сети»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	19,57	20,16	22,78	23,44
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,31	16,80	18,98	19,53
	Альметьевский муниципальный район				
2	Общество с ограниченной ответственностью «ЖКХ-Шешма»**	15,02	15,42		
3	Общество с ограниченной ответственностью «ЖКХ ст.Калейкино»**	21,42	22,17		
4	Общество с ограниченной ответственностью «ЖКХ-Новое Надырово»**	16,27	17,08		
5	Общество с ограниченной ответственностью «Айзат»**				
5.1	для потребителей Багряж-Никольского сельского поселения	11,22	11,67		
5.2	для потребителей Борискинского сельского поселения	16,22	16,79		
5.3	для потребителей Елховского сельского поселения	17,70	18,26		
5.4	для потребителей Клементейкинского сельского поселения	18,70	19,26		
5.5	для потребителей Нижнеабдулловского сельского поселения	17,90	18,39		
5.6	для потребителей Сиренькинского сельского поселения	15,90	16,43		
6	Общество с ограниченной ответственностью «ЖКХ-Сулеево»**	17,44	17,98		
7	Общество с ограниченной ответственностью «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»**				

7.1	для потребителей Альметьевского сельского поселения	25,75	26,88		
7.2	для потребителей Ерсубайкинского сельского поселения	12,98	13,40		
7.3	для потребителей Кузайкинского сельского поселения	22,48	23,36	14,52	15,27
	Зеленодольский муниципальный район				
8	Общество с ограниченной ответственностью «Жилищно-коммунальные услуги»**	35,97	36,94	26,44	27,09
9	Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал Осиново»				
9.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	13,82	14,21	23,86	24,56
9.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	11,52	11,84	19,88	20,47
	Лениногорский муниципальный район				
10	Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал»				
10.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	28,71	28,71	28,63	28,63
10.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	23,92	23,92	23,86	23,86
	Новошешминский муниципальный район				
11	Индивидуальный предприниматель «Зарипов Нафис Габдрашитович»**	20,66	21,27		
	Рыбно-Слободской район				
12	Муниципальное унитарное предприятие «Теплоэнергосервис»**	28,34	29,19	28,82	29,36
	Сабинский муниципальный район				
13	Акционерное общество «Сабинское МПП ЖКХ»**	27,36	28,11		
14	Открытое акционерное общество «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»**	27,36	28,11		
	Тюлячинский муниципальный район				
15	Общество с ограниченной ответственностью «Меша»**	22,59	22,86		
	Черемшанский муниципальный район				
16	Муниципальное унитарное предприятие «Коммунальные сети Черемшанского района»**	27,32	27,32	45,31	47,02

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

<***> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 22
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Бугульминский муниципальный район		
1	Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»		
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	37,81
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	39,28
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	39,28
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	39,66
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	39,66
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	41,50
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	41,50

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	41,95
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	41,95
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	43,85
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	31,51
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	32,73
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	32,73
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	33,05
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	33,05
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	34,58
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	34,58
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,96
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,96
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	36,54

<*>Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение 23
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка
Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по
тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»						
1.1	Питьевая вода	2019	11 990,01	1	-		
		2020	12 273,69	1	-		
		2021	12 636,99	1	-		
		2022	13 011,05	1	-		
		2023	13 396,17	1	-		

Приложение 24
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Верхнеуслонский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,44	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,78	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	28,78	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	29,79	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,79	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	30,48	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	30,48	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	31,55	

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	31,55	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	32,29	
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,70	37,28
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	23,98	38,49
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	23,98	38,49
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	24,83	39,17
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,83	39,17
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	25,40	40,79
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	25,40	40,79
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	26,29	41,54
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	26,29	41,54
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,91	43,23

<*>Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение 25
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего холодное
водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»						
1.1	Питьевая вода	2019	1665,32	1	-	-	0,47
		2020	1704,72	1	-	-	0,47
		2021	1755,18	1	-	-	0,47
		2022	1807,13	1	-	-	0,47
		2023	1860,62	1	-	-	0,47
1.2	Водоотведение	2019	2321,76	1	-		2,27
		2020	2376,69	1	-	-	2,27

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2021	2447,04	1	-	-	2,27
		2022	2519,47	1	-	-	2,27
		2023	2594,05	1	-	-	2,27

Приложение 26
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Сабинский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	18,79
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	19,22
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,22
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	19,80
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	19,80
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	20,39
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	20,39
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	20,99

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	20,99
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	21,62

Приложение 27
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение
для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»						
1.1	Водоотведение	2019	978,89	1	-	-	2,82
		2020	1002,05	1	-	-	2,82
		2021	1031,71	1	-	-	2,82
		2022	1062,25	1	-	-	2,82
		2023	1093,69	1	-	-	2,82

Приложение 28
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на водоотведение для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ»,
осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Сабинский муниципальный район		
1	Акционерное общество «Сабинское МПП ЖКХ»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	53,52
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	54,82
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	54,82
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	55,42
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	55,42
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	58,06
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	58,06
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	58,75

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	58,75
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	61,51

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 29
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение
для Акционерного общества «Сабинское МПП ЖКХ», осуществляющего водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Акционерное общество «Сабинское МПП ЖКХ»						
1.1	Водоотведение	2019	4255,23	1	-	-	1,88
		2020	4355,91	1	-	-	1,88
		2021	4484,85	1	-	-	1,88
		2022	4617,60	1	-	-	1,88
		2023	4754,28	1	-	-	1,88

Приложение 30
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на водоотведение для Открытого акционерного общества «Шеморданское МПП ЖКХ
Сабинского района», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Сабинский муниципальный район		
1	Открытое акционерное общество «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	47,47
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	48,98
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	48,98
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	49,72
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	49,72
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	54,88
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	53,67
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	53,67

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	53,67
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	56,50

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 31
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества
«Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», осуществляющего водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Открытое акционерное общество «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»						
1.1	Водоотведение	2019	1470,2	1	-	-	0,78
		2020	1504,99	1	-	-	0,78
		2021	1549,54	1	-	-	0,78
		2022	1595,4	1	-	-	0,78
		2023	1645,63	1	-	-	0,78

Приложение 32
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Зеленодольский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «МКД Сервис»* (для потребителей Айшинского сельского поселения)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,89	11,46
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	24,57	11,83
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	24,57	11,83
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,04	12,00
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,04	12,00
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,02	12,52
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,02	12,52
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,79	12,77

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,79	12,77
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	27,67	13,35

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 33
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», осуществляющего холодное водоснабжение и
водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» (для потребителей Айшинского сельского поселения)						
1.1	Питьевая вода	2019	1172,33	1	-	-	0,22
		2020	1200,07	1	-	-	0,22
		2021	1316,43	1	-	-	0,22
		2022	1355,43	1	-	-	0,22
		2023	1399,58	1	-	-	0,22
1.2	Водоотведение	2019	938,59	1	-		-

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
		2020	960,79	1	-	-	-
		2021	989,23	1	-	-	-
		2022	1020,6	1	-	-	-
		2023	1054,6	1	-	-	-

Приложение 34
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебно-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Зеленодольский муниципальный район		
Федеральное государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение «Раифское специальное учебно-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа»*		с 01.01.2019 по 30.06.2019	24,40
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,15
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	25,15
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,54
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,54
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,58
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,58
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,01

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,01
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	28,09

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 35
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебное-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Федеральное государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение «Раифское специальное учебное-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа»						
1.1	Питьевая вода	2019	978,28	1	-	-	0,31
		2020	1002,11	1	-	-	0,31

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2021	1032,62	1	-	-	0,31
		2022	1064,03	1	-	-	0,31
		2023	1096,37	1	-	-	0,31

Приложение 36
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Приложение 1 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 14.12.2016 № 10-47/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 10-150/кс)

Тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал»,
осуществляющего холодное водоснабжение, на 2017 – 2019 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб. м					
		2017 год		2018 год		2019 год	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
	Сармановский муниципальный район						
1	Общество с ограниченной ответственностью «Светводканал»*	26,63	26,72	26,72	26,72	26,72	26,77

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 37
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Приложение 2 к постановлению
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 14.12.2016 № 10-47/кс
(в редакции постановления
Государственного комитета Республики
Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 10-150/кс)

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Светводканал», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2017 – 2019 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт.ч/куб. м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Светводканал»						
1.1	Питьевая вода	2017	11525,68	1	-	0,56	0,77
		2018	11866,84	1	-	0,56	0,77
		2019	12218,10	1	-	0,56	0,77

Приложение 38
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной
ответственностью «Тукаевский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение,
на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
	Тукаевский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	47,03	55,13
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	47,63	55,13
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	47,63	55,13
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	49,20	59,31
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	49,20	59,31
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	50,47	60,08
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	50,47	60,08
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	51,17	62,82

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (однотарифный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (однотарифный), руб./куб.м
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	51,17	62,82
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	53,45	63,70

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 39
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение
для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал»,
осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 - 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	8 256,77	1	-	6,86	1,82
		2020	8 452,13	1	-	6,86	1,82
		2021	8 702,31	1	-	6,86	1,82
		2022	8 959,90	1	-	6,86	1,82
		2023	9 225,11	1	-	6,86	1,82
1.2	Водоотведение	2019	4 881,72	1	-	-	0,6
		2020	4 997,22	1	-	-	0,6

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2021	5 145,14	1	-	-	0,6
		2022	5 297,43	1	-	-	0,6
		2023	5 454,24	1	-	-	0,6

Лист согласования
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам
от 11.12.2018 № 38-пр

Первый заместитель председателя

А.Л.Штром

Заместитель председателя

Л.П.Борисова

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы –
начальник отдела регулирования тарифов
в сфере водоснабжения, водоотведения
и утилизации ТКО

Л.В.Хабибуллина

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В.Мартынова

Начальник отдела регулирования и контроля
платы за технологическое присоединение

И.Х.Шакирзянова

Заключение

по вопросу установления розничных цен на сжиженный газ,
реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд,
на 2019 год

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось ООО «Газпром трансгаз Казань» по вопросу установления розничной цены на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, на 2019 год (заявление от 11.10.2018 № 04/1-9539).

ООО «Газпром трансгаз Казань» расположено по адресу: Казань, ул. А.Кутуя, д. 41.

Руководитель организации – Генеральный директор Кантюков Рафкат Абдулхаевич.

Расчет розничной цены на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, произведен согласно Методическим указаниям по регулированию розничных цен на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, утвержденным приказом ФСТ России от 15.06.2007 г. № 129-э/2 (в ред. от 29.04.2008 №110-э/7).

Структура розничной цены на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, включает в себя оптовую цену на газ, эксплуатационные затраты и НДС.

Оптовая цена на сжиженный газ для бытовых нужд с 1 июля 2015 года утверждена приказом ФСТ России от 15.05.2015 №143-э/6 в размере 11 266 руб. за тонну (без учета НДС).

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год, предусмотрено увеличение оптовых цен на газ для населения с 1 июля 2019 года на 1,4%.

Кроме того, Федеральным законом от 03.08.2018 №303-ФЗ внесены изменения в Налоговый кодекс в части увеличения налоговой ставки НДС с 01.01.2019г. с 18% до 20%.

На 2018 год розничная цена на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, установлена постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 года № 4-2/г «Об утверждении розничной цены на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, на 2018год» в следующих размерах (с учетом НДС):

с 1 января 2018 года:

- 27,66 руб. за 1 килограмм без учета стоимости транспортных расходов по доставке газа до потребителей (на уровне цены 2 полугодия 2017 года);

- 32,04 руб. за 1 килограмм с учетом стоимости транспортных расходов по доставке газа до потребителей (на уровне цены 2 полугодия 2017 года).

с 1 июля 2018 года:

- 28,60 руб. за 1 килограмм без учета стоимости транспортных расходов по доставке газа (рост 103,4% к цене предыдущего периода);
- 33,13 руб. за 1 килограмм с учетом стоимости транспортных расходов по доставке газа (рост 103,4 % к цене предыдущего периода).

По расчету ООО «Газпром трансгаз Казань» розничная цена на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, на 2019 год составляет (с учетом НДС):

- при реализации сжиженного газа с центральных складов, без учета стоимости доставки до потребителей, - 187,40 руб./кг, с ростом к действующей цене в 6,7 раз;
- с учетом доставки до потребителей - 193,72 руб./кг, с ростом к действующей цене в 5,9 раз.

С учетом необходимости социальной поддержки населения республики, проживающего в населенных пунктах, необеспеченных природным газом, ООО «Газпром трансгаз Казань» предложено проиндексировать розничные цены на сжиженный газ на 2019 год в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ.

С 2006 года в соответствии с распоряжением Кабинета Министров Республики Татарстан от 30.01.2006 года № 68-р поставка сжиженного газа для бытовых нужд осуществляется только населению, проживающему в необеспеченном природным (сетевым) газом жилищном фонде согласно сводным ведомостям персонифицированного учета граждан, предоставляемым администрациями муниципальных образований. В связи с этим объем реализации сжиженного газа сократился с 1780,6 тонн в 2005 году до 5,04 тонны в 2017 году. Ожидаемый объем реализации на 2018 год – 2,692 тонны.

В Республике Татарстан остаются не газифицированными природным газом 14 населенных пунктов, в которых 44 домовладений являются потребителями баллонного газа. Однако снижение объемов реализации сжиженного газа не приводит к пропорциональному снижению эксплуатационных затрат в связи с необходимостью содержания в полном объеме существующей материальной базы.

В 2015 году с целью сокращения убытков от реализации сжиженного газа, а также в связи с уменьшением объема реализации сжиженного газа абонентам, проживающим в населенных пунктах необеспеченных природным газом, была прекращена деятельность ГНП г. Лениногорск. Обеспечение нужд населения Республики Татарстан в бытовом сжиженном газе в 2019 году предусмотрено через ГНП р.ц. Пестрецы. Несмотря на это, реализация сжиженного газа населению продолжает оставаться убыточным видом деятельности для ООО «Газпром трансгаз Казань».

На 2019 год объем реализации сжиженного газа в соответствии с распоряжением Кабинета Министров Республики Татарстан от 08.12.2018 от 3318-р, рассчитанный по нормативам потребления сжиженного газа, составляет

7,392 тонн, в связи с чем расходы организации на приобретение сжиженного газа для населения у оптовых поставщиков составят 83,3 тыс. рублей.

По материалам ООО «Газпром трансгаз Казань» эксплуатационные расходы на содержание 1 газонаполнительного пункта (ГНП), транспортировку сжиженного газа до ГНП и центральных складов составляют 1 704,0 тыс.руб. (или 144,90 руб. на 1 кг газа без НДС).

Всего расходов с учетом доставки газа до потребителей – 1867,51 тыс. рублей (или 161,44 руб. за 1 кг без НДС).

В связи с убыточностью реализации сжиженного газа для населения ООО «Газпром трансгаз Казань» в расчет розничной цены не включены операционные и внереализационные расходы, а также расходы из прибыли.

В целях социальной защиты населения и с учетом прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год Госкомитет скорректировал расходы организации (с учетом доставки до потребителей). В результате годовые затраты предприятия в целом сокращены на 1 658,5 тыс. руб. и приняты в сумме 209,01 тыс.руб. (или 28,3 руб. за 1 кг газа без НДС).

На основании изложенного, Госкомитет предлагает установить розничные цены на сжиженный газ, реализуемый населению Республики Татарстан для бытовых нужд, на 2019 год в следующих размерах (с учетом НДС):

С 1 января:

- 29,08 руб. за 1 килограмм без учета стоимости транспортных расходов по доставке газа (рост 101,7% к цене 2 полугодия 2018 года);

- 33,69 руб. за 1 килограмм с учетом стоимости транспортных расходов по доставке газа (рост 101,7% к цене 2 полугодия 2018 года).

С 1 июля:

- 29,49 руб. за 1 килограмм без учета стоимости транспортных расходов по доставке газа (рост 101,4% к цене 1 полугодия 2019 года);

- 34,17 руб. за 1 килограмм с учетом стоимости транспортных расходов по доставке газа (рост 101,4% к цене 1 полугодия 2019 года).

Заключение

о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (далее – МУП «Водоканал») от 04.12.2018 № 09-05/34050 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 51,384 м³/сутки.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (далее - Методические указания).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоснабжения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным техническим условиям точки подключения Объекта находятся на существующих сетях холодного водоснабжения диаметром 530 мм по ул.Баумана. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения от

Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети) будут выполняться силами ЗАО «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» (письмо генерального директора ЗАО «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» И.С. Корина в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам холодного водоснабжения МУП «Водоканал» составляет 848 015,14 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 849,64 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоснабжения – 667 332,40 руб.;
- налог на прибыль – 166 833,10 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют 13 849,64 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1	2	3	4	5 = 3 x 4
1.	Зам.начальника ПТО	29,5	309,70	9 136,15
2.	Инженер	5,5	238,38	1 311,09
	ИТОГО:	35		10 447,24

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Водоканал» составляют 3 402,40 рублей.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	2	3	4	5	6 = 3 x 4 x 5
1.	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты по предложению МУП «Водоканал», исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 13 849,64 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды.

Согласно информации МУП «Водоканал», техническая возможность подключения на водозаборе Волжский отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на водозаборе.

В связи с чем, необходимо провести реконструкцию водопроводных очистных сооружений (далее – ВОС) производительностью 125 тыс.куб.м/сут (6 771 куб.м/ч), а также строительство очистных сооружений промывных вод с цехом механического обезвоживания осадка (далее – цех обезвоживания осадка) производительностью 80 тыс.куб.м/сут (29 792 куб.м/ч). Проектно-сметная документация на реконструкцию ВОС и строительство цеха обезвоживания осадка разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гидравлические инженерные системы». МУП «Водоканал» в адрес Госкомитета представлены положительные заключения по проверке достоверности определения сметной стоимости реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадка, утвержденные начальником Управления Госэкспертизы РТ В.С. Маркеловым от 26.03.2015 № 0033-15 и № 0032-15.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков составляет 1 831 190,00 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2028 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 07.05.2013 №50/о, от 27.10.2016 №183/о, от 27.09.2017 №175/о) (далее – Инвестиционная программа) являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления» и «прочие источники».

В соответствии с Инвестиционной программой (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей») расходы на реконструкцию ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков распределяются по источникам финансирования согласно долевого распределению, а именно на вновь присоединяемых абонентов приходится 25 % доли от общей мощности строящихся объектов, 75 % - на существующих абонентов. Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составляет 58,13 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 11,48 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков приходящиеся на данного заявителя составят:

58,130 тыс. руб. за куб.м./час x 11,48 куб.м./час = 667 332,40 рублей.

Таблица. Расчет итоговых затрат.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Корректиров ка Госкомитета	Предложение Госкомитета
1	2	3	4	5 = 3 - 4
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64	0,00	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, в том числе:	667 332,40	0,00	667 332,40
2.1.	Реконструкция водопроводных очистных сооружений	667 332,40	0,00	667 332,40
3.	Налог на прибыль	166 833,10	0,00	166 833,10
4.	Итого плата за подключение	848 015,14	0,00	848 015,14

Таким образом, размер НВВ по подключение Объекта составит 848 015,14 руб. (без учета НДС).

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 51,384 м³/сутки в размере 848 015,14 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Заключение

**о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта
Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова,
расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной
системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города
Казани «Водоканал»**

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (далее – МУП «Водоканал») от 04.12.2018 № 09-05/34054 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» (далее – Объект) к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 51,384 м³/сутки.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоотведения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным техническим условиям точки подключения Объекта находятся на существующей сети водоотведения диаметром 500 мм по ул.Баумана. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоотведения от Объекта до

точки подключения (места врезки в существующие сети) будут выполняться силами ЗАО «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» (письмо генерального директора ЗАО «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» И.С. Корина в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам водоотведения МУП «Водоканал» составляет 480 368,14 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 849,64 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения – 373 214,80 руб.;
- налог на прибыль – 93 303,70 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам водоотведения без учета расходов на строительство составляют 13 849,64 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1	2	3	4	5 = 3 x 4
1.	Зам.начальника ПТО	29,5	309,70	9 136,15
2.	Инженер	5,5	238,38	1 311,09
	ИТОГО:	35		10 447,24

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Водоканал» составляют 3 402,40 рублей.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	2	3	4	5	6 = 3 x 4 x 5
1.	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоотведения, Госкомитетом приняты по предложению МУП «Водоканал», исходя из

должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 13 849,64 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию биологических очистных сооружений канализации.

Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения на биологических сооружениях отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности.

В связи с чем, необходимо произвести строительство дополнительных сооружений биологической очистки (далее – БОСК) производительностью 7 583 куб.м/час, строительство сооружений доочистки производительностью 35 208 куб.м/час. Проектно-сметная документация строительства дополнительных сооружений биологической очистки и строительства сооружений доочистки разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гипрокоммунаводоканал г.Санкт-Петербург». МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы реконструкции БОСК г. Казани от 11.11.2014 №16-1-5-00503-14.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции БОСК составляет 1 056 500,50 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по модернизации биологических очистных сооружений согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2028 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 07.05.2013 №50/о, от 27.10.2016 №183/о, от 27.09.2017 №175/о) (далее – Инвестиционная программа) являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления» и «прочие источники».

В соответствии с Инвестиционной программой (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей») расходы на модернизацию биологических очистных сооружений распределяются по источникам финансирования согласно долевого распределению, а именно на вновь присоединяемых абонентов приходится 33 % доли от общей мощности строящихся объектов, 67 % - на существующих абонентов. Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составляет 32,51 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 11,48 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по модернизации биологических очистных сооружений приходящиеся на данного заявителя составят:

32,510 тыс. руб. за куб.м./час x 11,48 куб.м./час = 373 214,80 рублей.

Таблица. Расчет итоговых затрат.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Корректировка Госкомитета	Предложение Госкомитета
1	2	3	4	5 = 3 - 4
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64	0,00	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения, в том числе:	373 214,80	0,00	373 214,80
2.1.	Реконструкция биологических очистных сооружений	373 214,80	0,00	373 214,80
3.	Налог на прибыль	93 303,70	0,00	93 303,70
4.	Итого плата за подключение	480 368,14	0,00	480 368,14

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 480 368,14 руб. (без учета НДС).

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Закрытого акционерного общества «АЛЛЕГРО ЦЕНТР» - «Дом А.Т. Маркова, расположенный по адресу: г.Казань, ул.Баумана, 27» к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 51,384 м³/сутки в размере 480 368,14 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Заключение

о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25», к централизованной системе холодного водоснабжения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «Челныводоканал») от 04.12.2018 № 92-137-15-9725 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25», (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Челныводоканал» с величиной подключаемой нагрузки 167,34 м3/сутки.

Почтовый адрес ООО «Челныводоканал» - 423800, Республика Татарстан, г.Набережные Челны, Хлебный проезд, д.27, а/я 1166. Генеральный директор – Пузырьков Кирилл Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (далее - Методические указания).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Согласно техническим условиям, выданными ООО «Челныводоканал», точка подключения находится на существующем водопроводе диаметром 300 мм, проложенного вдоль пр.Московский, в существующем колодце ВК-639. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети) будут выполняться силами ООО «СК «Мега Групп» (письмо генерального директора ООО «СК «Мега Групп» Горшкова А.Н. в адрес ООО «Челныводоканал»).

Для осуществления подключения Объекта, строительство сетей водоснабжения со стороны ООО «Челныводоканал» не требуется.

В соответствии с расчетом, представленным ООО «Челныводоканал», размер необходимой валовой выручки по подключению Объекта к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Челныводоканал» составляет 12 967,00 рублей. В данном случае, это затраты на оформление необходимой документации и фактических действий по подключению Объекта.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы ООО «Челныводоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе холодного водоснабжения составляют 12 967,00 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда - 7 916,00 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во чел.	Кол-во часов всего	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата за всего, руб.
1	2	3	4	5	6 = 3 x 4 x 5
1.	Начальник ПТО	1	12	206,75	2 481,00
2.	Инженер 1 кат.	1	5,25	152,00	798,00
3.	Инженер 1 кат.	1	5	152,00	760,00
4.	Инженер 1 кат.	2	12,75	152,00	3877,00
	ИТОГО:	5	35		7 916,00

1.2. Отчисления на социальные нужды составят:

7 916,00 x 30,2% = 2 391,00 руб.

1.3. Транспортные расходы - 2 660,00 руб.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	2	3	4	5	6 = 3 x 4 x 5

1.	LADA PRIORA	1	8	332.50	2 660,00
----	-------------	---	---	--------	-----------------

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) объектов холодного водоснабжения, Госкомитетом приняты по предложению ООО «Челныводоканал», исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 12 967,00 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда - 7 916,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) - 2 391,00 руб.;
- транспортные расходы – 2 660,00 руб.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25», к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Челныводоканал» с величиной подключаемой нагрузки 167,34 м3/сутки в размере 12 967,00 руб. (без учета НДС).

2. ООО «Челныводоканал» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Заключение

о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе водоотведения Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «Челныводоканал») от 04.12.2018 № 92-137-15-9726 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» (далее – Объект), к централизованной системе водоотведения ООО «Челныводоканал» с величиной подключаемой нагрузки 167,34 м3/сутки.

Почтовый адрес ООО «Челныводоканал» - 423800, Республика Татарстан, г.Набережные Челны, Хлебный проезд, д.27, а/я 1166. Генеральный директор – Пузырьков Кирилл Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (далее - Методические указания).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Согласно техническим условиям, выданными ООО «Челныводоканал», точка подключения находится на существующей сети водоотведения диаметром 2500 мм, в существующем колодце К-84. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети) будут выполняться силами ООО «СК «Мега Групп» (письмо генерального директора ООО «СК «Мега Групп» Горшкова А.Н. в адрес ООО «Челныводоканал»).

Для осуществления подключения Объекта, строительство сетей водоотведения со стороны ООО «Челныводоканал» не требуется.

В соответствии с расчетом, валовой выручки по подключению представленным ООО «Челныводоканал», размер необходимой Объекта к централизованной системе водоотведения ООО «Челныводоканал» составляет 12 967,0 рублей. В данном случае, это затраты на оформление необходимой документации и фактических действий по подключению Объекта.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы ООО «Челныводоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе водоотведения составляют 12 967,00 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда - 7 916,00 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во чел.	Кол-во часов всего	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата за всего, руб.
1	2	3	4	5	6 = 3 x 4 x 5
1.	Начальник ПТО	1	12	206,75	2 481,00
2.	Инженер 1 кат.	1	5,25	152,00	798,00
3.	Инженер 1 кат.	1	5	152,00	760,00
4.	Инженер 1 кат.	2	12,75	152,00	3877,00
	ИТОГО:	5	35		7 916,00

1.2. Отчисления на социальные нужды составят:

7 916,00 x 30,2% = 2 391,00 руб.

1.3. Транспортные расходы - 2 660,00 руб.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	2	3	4	5	6 = 3 x 4 x 5
1.	LADA PRIORA	1	8	332.50	2 660,00

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) объектов водоотведения, Госкомитетом приняты по предложению ООО «Челныводоканал», исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 12 967,00 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда - 7 916,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) - 2 391,00 руб.;
- транспортные расходы – 2 660,00 руб.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Мега Групп» - «Многоэтажный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями расположенный адресу: г.Набережные Челны, проспект Московский 58/25» к централизованной системе водоотведения ООО «Челныводоканал» с величиной подключаемой нагрузки 167,34 м3/сутки в размере 12 967,00 руб. (без учета НДС).

2. ООО «Челныводоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,
поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» потребителям
Агрызского муниципального района

тарифное дело

№ 20-1/тэ

На основании заявления Акционерного общества «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» (далее – АО «РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки, на 2019 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.04.2018 № 100 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-1/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления АО «РПО «Таткоммунэнерго» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (приказ Госкомитета от 23.04.2018 № 100), о чем организация своевременно уведомлена.

АО «РПО «Таткоммунэнерго» расположено по адресу: г.Казань, ул.Ершова, 28А.

Руководитель организации – управляющий Газизов Марат Зульфатович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1660093204/165501001

АО «РПО «Таткоммунэнерго» занимается производством и передачей тепловой энергии.

АО «РПО «Таткоммунэнерго» эксплуатирует 10 котельных на основании договоров аренды:

с ООО «Тепловые сети» от 11.07.2015 № 1-ТС:

1. Блочная котельная по ул. 2-й пер. Гагарина, 10А, г. Агрыз;
2. Котельная квартальная по ул. К.Маркса, 3А, г. Агрыз;
3. Блочная котельная по ул. М.Горького, 5А, г. Агрыз;
4. Блочная котельная по ул. Омётова, 9, г. Агрыз;
5. Блочная котельная по ул. Казанская, 1А, г. Агрыз;
6. Котельная ЦРБ по ул. Энергетиков, 2, г. Агрыз;
7. Котельная центральная по ул. Гагарина, 3, г. Агрыз;
8. Блочная котельная по ул. Чапаева, 5А, г. Агрыз.

С Палатой имущественных и земельных отношений:

9. Топочная котельная по ул. К.Маркса, 11А, г. Агрыз (договор от 21.09.2015 № 014-016);

10. Блочная котельная по ул. Чайковского, 9А, г. Агрыз (договор от 2016 № 014-010).

Однако в утвержденную схему теплоснабжения муниципального

образования «город Агрыз» в зоне действия единой теплоснабжающей организации АО «РПО «Таткоммунэнерго» включены 9 источников теплоснабжения из 18 существующих.

Суммарная установленная мощность котельных 29,37 Гкал/час.

Суммарная присоединенная нагрузка 16,98 Гкал/час.

Загруженность котельных 57,8%.

Протяженность эксплуатируемых сетей отопления составляет 18304 м в двухтрубном исчислении, сетей ГВС – 8301 м.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Решением Совета муниципального образования «Город Агрыз» Агрызского муниципального района РТ от 21.08.2014 № 30-1 «Об утверждении схемы теплоснабжения муниципального образования «город Агрыз» Агрызского муниципального района Республики Татарстан» (с изменениями от 27.11.2015 № 3-4) утверждена схема теплоснабжения МО «город Агрыз» и **определена единая теплоснабжающая организация - АО «РПО «Таткоммунэнерго»**, однако сведения о полезном отпуске в данной схеме отсутствуют. Данная схема со дня утверждения не актуализировалась.

При расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 63 862,27 Гкал, в том числе:
- собственные нужды котельной – 1336,05 Гкал приняты по расчету отдела технического аудита;
- потери – 8184,20 Гкал по расчету отдела технического аудита (13,1%);
- полезный отпуск – 54342,02 Гкал по предложению организации, в т.ч.:
- населению – 37394,02 Гкал (68,8%);
- бюджетным потребителям – 9078,0 Гкал (16,7%);
- прочим потребителям – 7870,0 Гкал (14,5%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Факт 2017 г.	Утверждено ГКРТТ на 2018 г.	Предложение организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Отклонение к 2018 (%)
1	Выработка	67519,0	57978,07	68912,02	63862,27	110,15
2	собственные нужды котельной	2870,0	1336,05	2870,0	1336,05	100,0

3	Потери	11700,0	2300,0	11700,0	8184,20	355,83
4	Полезный отпуск, в том числе:	52949,0	54342,02	54342,02	54342,02	100,0
4.1	население	37029,0	37394,02	37394,02	37394,02	100,0
4.2	бюджет	9477,0	9078,0	9078,0	9078,0	100,0
4.3	прочие потребители	6443,0	7870,0	7870,0	7870,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:

1 полугодие – 29344,69 Гкал.;

2 полугодие – 24997,33 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2017 год, организацией отражен убыток в сумме 7151,89 тыс.руб. Снижение доходов за 2017 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 10 768,70 Гкал к утвержденному плану.

Снижение расходов составило по следующим статьям:

- расходы на топливо – 7057,86 тыс.руб.,
- сырье и материалы – 703,81 тыс.руб.,
- аренда основных фондов – 2785,17 тыс.руб.,
- прочие цеховые – 236,59 тыс.руб.

Превышение фактических расходов над плановыми составили:

- оплата труда с отчислениями – 881,50 тыс.руб.,
- общехозяйственные расходы на 1705,73 тыс.руб.

Организация некорректно отражает фактически понесенные расходы за 2017 год в отчетной калькуляции и производственной программе, представленными в Госкомитет. Фактические затраты на ФОТ ремонтного и цехового персонала отражены в статье «основная и дополнительная оплата труда основного персонала». Согласно представленным первичным документам затраты на химреагенты отражены в статье «материалы», копия товарной накладной находится в тарифном деле. Фактические затраты на водоотведение также подтверждаются бухгалтерской отчетностью и представленными документами.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2019 год составила 98 811,68 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2019 год составил:

- с 1 января – 1434,71 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2018 г.;

- с 1 июля – 2175,05 руб./Гкал с ростом 151,6% к I полугодию 2019 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго», рассмотрены представленные

расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 101,4%;
- электрическая энергия – 103,0%;
- индекс потребительских цен – 104,6%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,3 %.

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов без учета налога на добавленную стоимость в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов без учета налога на добавленную стоимость во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат АО «РПО «Таткоммунэнерго» на 2019 год представлены в Приложении.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **45 743,23 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный в количестве 8786,87 тыс.м³ по расчету отдела технического аудита. Среднегодовая цена газа принята исходя из фактической цены газа за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации в размере 5205,86 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **602,06 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 549,68 тыс. руб. Объем воды принят в размере 17,59 тыс. м³ по предложению организации и по тарифам ООО «Водоканал» с учетом индексации;

- расходы на химреагенты приняты в сумме 18,80 тыс.руб. на уровне 2018 года с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 33,58 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 1,3 тыс.м³ и тарифам ООО «Водоканалсервис» с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **11543,56 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 68 штатных единиц. В соответствии со штатным расписанием и фактической численностью.

Среднемесячная заработная плата доведена до фактической заработной платы и составит 14 146,52 тыс.руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ рабочего персонала в сумме **3486,16 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **10463,33 тыс. руб.**

Количество электроэнергии принято в размере 2007,62 тыс. кВт.ч. по расчету отдела технического аудита. Организация применяет тариф одноставочный первой ценовой категории (СН2, НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята с учетом фактически сложившейся цены на электрическую энергию за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации – 5,21 руб./ кВт.ч.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме **1105,62 тыс. руб.**, в том числе:

- амортизация основного оборудования (комплекты диспетчерской связи 10 шт.) принята в сумме 116,29 тыс.руб.,
- расходы на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 989,33 тыс. руб., на уровне 2018 года с учетом индексации.

Заявленная сумма 1 102,14 тыс.руб. на ФОТ ремонтного персонала с соц. отчислениями не принята к расчету, поскольку данные расходы и численность учтены в фонде оплаты труда производственного персонала.

Заявленная сумма 7 001,50 тыс.руб. на проведение энергетического обследования объектов теплоснабжения не принята к расчету, поскольку не представлен расчет и обосновывающие документы.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1064,90 тыс. руб.**, в том числе:

- амортизация цехового оборудования принята в сумме 116,71 тыс.руб.
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 948,19 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
Поверка средств измерений	173,36
Оказание аварийно-диспетчерских услуг (МБУ «УГЗ Агрыского МР)	97,00
Услуги пожарной охраны	37,55
Связь диспетчерская	160,06
Исследование воды	2,05
ГСМ	157,50
Услуги автотранспорта	71,97
Техобслуживание котельных	23,99
Обучение персонала	29,00
Испытания и измерения электрооборудования	192,80
ИТОГО	948,19

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **5029,64 тыс. руб.**

В соответствии с представленной учетной политикой организации распределение общехозяйственных (косвенных) расходов (счет 26) по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке, в том числе:

- ФОТ управленческого персонала принят в сумме 3219,10 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды составят – 972,17 тыс. руб.;
- транспортный налог – 8,70 тыс.руб.;
- налог на имущество – 39,98 тыс.руб.;
- прочие расходы (услуги автотранспорта, услуги связи, канцтовары, обслуживание 1С и пр.) приняты в сумме 488,90 тыс.руб.;
- средства на страхование приняты в сумме 99,29 тыс.руб., в том числе страхование котельных 89,10 тыс.руб. согласно представленным полисам с САО «ВСК»);
- арендная плата 201,50 тыс. руб. – принята аренда офиса по договору от 29.07.2015 № 1., в доле на тепло (Агрыз).

Заявленные расходы на сумму 3 050,80 тыс.руб. по договору аренды от 11.07.2015 № 1-ТС с ООО «Тепловые сети» не приняты, т.к. не представлена расшифровка суммы арендной платы в соответствии с требованиями законодательства.

Госкомитет отмечает, что в соответствии с требованиями п.45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 арендная плата включается в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень и определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю.

9. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2019 год принята в сумме **79 038,51 тыс. руб.**

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на 2019 год, поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» потребителям Агрызского муниципального района в размере:

- с 1 января 2019 года – **1434,71** руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;
- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1477,65** руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 103,0% к 1 полугодью 2019 г.

Тарифы для населения*

- с 1 января 2019 года – **1721,65** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 101,7%;
- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1773,18** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,0%.

* - В соответствии с Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» с 01.01.2019 года ставка налога на добавленную стоимость повышается с 18% до 20%.

Рекомендации:

1. Договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «РПО «Таткоммунэнерго»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРПТ на 2018 год	Предложение организации на 2019 год		Утверждено ГКРПТ на 2019 год	
				Год	Отклонение к 2018 году, %	Год	Отклонение к 2018 году, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да	
2	Выработано	Гкал	57978,07	68912,02	118,9	63 862,27	110,1
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1336,05	2870,00	214,8	1 336,05	100,0
5	Потери	Гкал	2300,00	11700,00	508,7	8 184,20	355,8
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	54342,02	54342,02	100,0	54 342,02	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	54342,02	54342,02	100,0	54 342,02	100,0
6.1.2	население	Гкал	37394,02	37394,02	100,0	37 394,02	100,0
6.1.3	бюджет	Гкал	9078,00	9078,00	100,0	9 078,00	100,0
6.1.4	прочие	Гкал	7870,00	7870,00	100,0	7 870,00	100,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	40836,18	49044,95	120,1	45 743,23	112,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	40836,18	49044,95	120,1	45 743,23	112,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	7977,70	9737,30	122,1	8 786,87	110,1
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5118,79	5036,81	98,4	5 205,86	101,7
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	366,47	606,12	165,4	602,06	164,3
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	314,62	553,45	175,9	549,68	174,7
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	10,00	17,59	175,9	17,59	175,9
8.1.2	Тариф	руб./м3	31,46	31,46	100,0	31,24	99,3
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	18,03	18,84	104,5	18,80	104,3
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	33,83	33,83	100,0	33,58	99,3
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	1,30	1,30	100,0	1,30	100,0
8.3.2	Тариф	руб./м3	26,02	26,02	100,0	51,72	198,7
9	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	8309,10	12383,90	149,0	11 543,56	138,9
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2509,35	3739,94	149,0	3 486,16	138,9
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	10168,19	10869,82	106,9	10 463,33	102,9
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2007,62	2007,62	100,0	2 007,62	100,0
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,06	5,41	106,9	5,21	102,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРПТ на 2018 год	Предложение организации на 2019 год		Утверждено ГКРПТ на 2019 год	
				Год	Отклонение к 2018 году, %	Год	Отклонение к 2018 году, %
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	5428,04	9325,97	171,8	1 105,62	20,4
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	233,00	0,0	116,29	0,0
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	5428,04	9092,97	167,5	989,33	18,2
12.2.1	материалы	тыс.руб.	946,73	989,33	104,5	989,33	104,5
12.2.2	заработная плата	тыс.руб.	813,95	846,50	104,0	0,00	0,0
12.2.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	245,81	255,64	104,0	0,00	0,0
12.2.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	3421,56	7001,50	204,6	0,00	0,0
13	Аренда основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2678,12	1034,55	38,6	1 064,90	39,8
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1181,63	0,00	0,0	0,00	0,0
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	356,85	0,00	0,0	0,00	0,0
16.3	Амортизация	тыс.руб.	116,29	0,00	0,0	116,71	100,4
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	87,54	0,00	0,0	0,00	0,0
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	935,81	1034,55	110,6	948,19	101,3
17	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	6880,34	11806,43	171,6	5 029,64	73,1
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	4663,84	4850,39	104,0	3 219,10	69,0
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1408,48	1464,82	104,0	972,17	69,0
17.3	Амортизация	тыс.руб.	94,18	97,42	103,4	0,00	0,0
17.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	387,70	0,0	0,00	0,0
17.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	95,58	100,00	104,6	99,29	103,9
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	103,58	3252,30	3139,9	201,50	194,5
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	45,94	48,68	106,0	48,68	106,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРПТ на 2018 год	Предложение организации на 2019 год		Утверждено ГКРПТ на 2019 год	
				Год	Отклонение к 2018 году, %	Год	Отклонение к 2018 году, %
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	5,96	8,70	146,0	8,70	146,0
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	39,98	39,98	100,0	39,98	100,0
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	468,75	1605,12	342,4	488,90	104,3
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	77175,80	98811,68	128,0	79 038,50	102,4
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
20.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
23	НВВ	тыс.руб.	77 175,80	98 811,68	128,0	79 038,50	102,4
24	Тариф	руб./Гкал	1420,19	1818,33	128,0	1 454,46	102,4
24.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1406,68	1434,71	100,0	1434,71	100,0
24.1	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1434,71	2175,05	151,6	1477,65	103,0

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,
представленным **ООО «Энергосистема»**

тарифное дело

№ 20-108/тэ

Общества с ограниченной ответственностью «Энергосистема» не представило предложение об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год.

В ответ на запрос Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) (от 25.06.2018 г №3-20/1797) о фактически сложившихся расходах за 2017 год, организация письмом от 24.07.2018 г. №3965 представила подтверждающие документы. Ответственность за достоверность представленных данных несет организация.

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **17.09.2018 № 257** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019 год и выборе метода регулирования» (далее – Приказ), открыто тарифное дело для **ООО «Энергосистема» № 20-108/тэ**, так же при установлении тарифа на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 18.09.2018 №3-20/2780).

ООО «Энергосистема» расположено по адресу: г. Казань, ул. Тази Гиззата, д.16, офис 201.

Руководитель ООО «Энергосистема» – генеральный директор Платов Дмитрий Николаевич.

ИНН/КПП 1655137329/165501001

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Источником тепловой энергии являются 2 котельные. Котельные эксплуатируются ООО «Энергосистема» согласно договорам аренды:

От 27.08.2015 №ПС-300 с ООО «УК «Евро Фин Траст» Д.У ЗПИФ недвижимости «Ак Барс-Перспектива», доп.соглашение №1 от 01.08.2018 аренда продлена на неопределенный срок;

От 01.06.2014 №83 с ООО «Компроект», доп.соглашение №4 от 01.06.2017.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры

муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 проведена актуализация схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Энергосистема» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - **ЕТО-42**.

При расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 23 821,91 Гкал;
- собственные нужды котельной – 236,41 Гкал (1,0%) приняты на уровне сложившегося факта за 2017 год;
- потери – 910,50 Гкал (3,8 %) приняты на уровне сложившегося факта за 2017 год;
- полезный отпуск – 22675,00 Гкал, в том числе:
 - население – 20407,50 Гкал (90,0%);
 - бюджет – 1473,88 Гкал (6,5 %);
 - прочие потребители – 793,63 (3,5%)Гкал.

Справочно: полезный отпуск принят на основании договора с ООО «Энерготранзит» об оказании услуг по передаче тепловой энергии от 11.01.2016 №01/01/П, доп.соглашение с расчетом планового количества тепловой энергии, передаваемой абонентам на 2019 год.

Гкал

№ п/п	Показатели	2017 год (факт)	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Откло нение к 2018г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	20692,88	21956,0	23821,91	108,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	236,41	276,0	236,41	85,7
3	Потери (Гкал)	910,50	910,0	910,50	100,1
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	195445,97	20770,0	22675,00	109,2
4.1	население	18207,34	19190,0	20543,55	107,1
4.2	бюджетным потребителям	595,01	680,0	1321,95	194,4
4.3	прочим потребителям	743,62	900,0	809,50	89,9

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным организации за 2017 год получена прибыль в сумме 667,92 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения полезного отпуска тепловой энергии на 11 %.

Инвестиционная программа на 2019 год организацией не заявлена.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Энергосистема», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства

Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития на 2098 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	<i>2019 год</i>
Природный газ с 1 июля	101,4%
Электрическая энергия с 1 января	103,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,6%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,3%

Значения по статьям затрат ООО «Энергосистема» с календарной разбивкой на 2019 год представлены в Приложение 1.

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 23015,76 тыс. рублей.

Природный газ принят в объеме 3482,09 тыс.м³ на уровне фактического удельного расхода топлива на 1 Гкал за 2017 год и также с учетом удельного расхода газа за 9 месяцев 2018 года. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, на основании представленных счетов-фактур за 2 полугодие 2018 года в размере 6609,76 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 78,83 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 22,75 тыс. рублей. Объем воды принят на уровне удельного расхода на 1 Гкал в 2018 году в количестве 1,13 тыс.м³, по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты на уровне 2018 года с учетом индексации в сумме 37,35 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 18,73 тыс. рублей. Стоки приняты в объеме 1,13 тыс.м³, по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

3. Фонд оплаты труда производственно-промышленного персонала принят в сумме 2422,01 тыс. рублей.

К расчету принята фактическая численность производственного персонала в 2017 году - 11 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 18 348,58 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 731,45 тыс. рублей.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2968,58 тыс. рублей.

Объем электрической энергии принят с учетом удельного расхода электроэнергии на 1 Гкал в 2018 году - 466,23 тыс.кВт.ч, по тарифу мониторинга АО «Татэнергосбыт» за октябрь 2018 года – 6,36 руб.кВт.ч (с учетом НДС).

6. Расходы по ремонту приняты в сумме 133,81 тыс. руб. (материалы) на основании фактических данных за 2017 год с учетом индексации, учтен расходный материал на текущий ремонт.

7. Арендная плата (лизинг) основных производственных фондов принята на основании представленных обосновывающих документов в сумме **2259,03 тыс. руб.**, в том числе:

- сумма по договору аренды котельной №83 от 01.06.2014 года с ООО «Компроект» принята в размере 720,00 тыс. руб. (с учетом НДС;

- сумма по договору аренды котельной №ПС-300 от 27.02 2015 года с ООО «УК «ЕвроФинТранс» Д.У.ЗПИФ недвижимости «АК БАРС - Перспектива» принята в сумме 1539,03 тыс. рублей (с учетом НДС), предусмотрено продление на неопределенный срок.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 31,11 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов, учтены расходы на тех.обслуживание газового хозяйства.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 410,69 тыс. руб., с учетом следующих расходов:

- ФОТ АУП (ген. директор - 0,5 шт.ед., гл. бухгалтер – 0,5 шт.ед.) принят на уровне 2018 с учетом индексации в сумме 315,43 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 95,26 тыс. руб.;

10. Содержание сетей учтено в сумме **506,31 тыс. рублей.** На основании договора с ООО «Энерготранзит» на услуги по передаче тепловой энергии в объеме 22 675,0 Гкал, по тарифам на 2019 год:

- 1 полугодие – 22,51 руб/Гкал;

- 2 полугодие – 22,72 руб/Гкал.

11. Налог при упрощенной системе налогообложения принят в сумме 321,60 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме 32878,38 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2019 год**, поставляемую **ООО «Энергосистема»** потребителям в размере:

- с 1 января 2019 года – **1434,22 руб./Гкал** на уровне утвержденного тарифа на 31.12.2018;

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1473,97 руб./Гкал** с ростом 102,8% к I полугодию 2019 года.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2019 года – **1434,22 руб./Гкал** (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1473,97 руб./Гкал** (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Энергосистема»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2019 год			
				Год	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	21956,00	23821,91	108,5	14375,46	9446,45
3	Собственные нужды котельных	Гкал	276,00	236,41	85,7	142,66	93,75
5	Потери	Гкал	910,00	910,50	100,1	549,45	361,05
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	20770,00	22675,00	109,2	13683,35	8991,65
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	20770,00	22675,00	109,2	13683,35	8991,65
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00		0,0		
6.1.2	население	Гкал	19190,00	20543,55	107,1	12397,12	8146,43
6.1.3	бюджет	Гкал	680,00	1321,95	194,4	797,74	524,21
6.1.4	прочие	Гкал	900,00	809,50	89,9	488,50	321,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	20125,76	23015,76	114,4	13810,67	9205,09
7.1	Газ природный	тыс.руб.	20125,76	23015,76	114,4	13810,67	9205,09
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3117,75	3482,09	111,7	2 101,28	1 380,80
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6455,21	6609,76	102,4	6 572,49	6 666,48
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	72,43	78,83	108,8	47,33	31,49
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	19,92	22,75	114,2	13,60	9,15
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	1,04	1,13	108,5	0,68	0,45
8.1.2	Тариф	руб./м3	19,16	20,16	105,2	19,97	20,45
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	35,81	37,35	104,3	22,54	14,81
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	16,69	18,73	112,2	11,19	7,53
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	1,04	1,13	108,5	0,68	0,45
8.3.2	Тариф	руб./м3	16,05	16,60	103,4	16,44	16,83
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2315,50	2422,01	104,6	1 332,11	1 089,91
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	699,28	731,45	104,6	402,30	329,15
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2549,60	2967,79	116,4	1790,93	1176,86
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	430,08	466,63	108,5	281,59	185,04
			0,020	0,020			
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,93	6,36	107,3	6,36	6,36

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2019 год			
				Год	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	317,54	133,81	42,1	107,05	26,76
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	317,54	133,81	42,1	107,05	26,76
12.2.1	материалы	тыс.руб.	317,54	133,81	42,1	107,05	26,76
12.2.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
12.2.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
12.2.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	2061,90	2259,03	109,6	1 479,17	779,86
14	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
15	Расходы по подготовке, освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	135,90	31,11	22,9	15,55	15,55
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	135,90	31,11	22,9	15,55	15,55
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	392,63	410,69	104,6	225,88	184,81
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	301,56	315,43	104,6	173,49	141,94
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	91,07	95,26	104,6	52,39	42,87
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00		0,0		
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	28670,53	32050,47	111,8	19210,98	12839,48
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	462,54	506,31	109,5	253,16	253,16
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	321,60	0,0	160,80	160,80
23	НВВ	тыс.руб.	29427,07	32878,38	111,7	19624,94	13253,44
24	Тариф	руб./Гкал	1416,81	1449,98	102,3	1434,22	1473,97
						100,0	102,8

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным ООО «Тепло-ЭнергоСервис».

тарифное дело

№20-48тэ

На основании заявления Общества с ограниченной ответственностью «Тепло-ЭнергоСервис» (далее ООО «Тепло-ЭнергоСервис») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки, на 2019 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2018 № 132 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-48/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Тепло-ЭнергоСервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год решено применять **метод экономически обоснованных расходов** (затрат), о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 04.05.2018 №3-20/1201).

ООО «Тепло-ЭнергоСервис», расположено по адресу г. Альметьевск, ул. Сургутская, д.17, строение 3, этаж 3.

Руководитель организации – исполнительный директор Зарипов Фаиз Абузарович.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН 1644032236 / КПП164401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии. Тепловая энергия вырабатывается на 79 котельных, которые эксплуатируются по договорам аренды, заключённым на неопределённый срок:

Справочно: При установлении тарифов на 2018 год учитывались расходы для 83 котельных.

НГДУ "Азнакаевскнефть"	0030/40/911
НГДУ "Бавлынефть"	000605/02/213
НГДУ "Джалильнефть"	0070/23/160
НГДУ "Елховнефть"	0080/11/114
НГДУ "Лениногорскнефть"	0010/8/14
НГДУ "Нурлатнефть"	120/03/599
НГДУ "Нурлатнефть"	120/03/803
НГДУ "Нурлатнефть"	00605/02/41
НГДУ "Прикамнефть"	0100/15/514
НГДУ "Ямашнефть"	1167
НГДУ "Ямашнефть"	1259
Управление "Татнефтегазпереработка"	0140/24/16

Управление "Татнефтьснаб"	0350/16/4543
ООО "Татнефть-Актив"	98 Ак-18
ООО "Татнефть-Актив"	61
ООО "Татнефть-Актив"	308 Ак-18
ООО "Татинтек"	ИНТ-Д-17-27
ООО "ТаграС-РемСервис"	577
ООО "ТМС-ТрубопроводСервис"	8/156
ООО ""ТаграС-ТрансСервис"	407
ООО "Елховлес"	106
ООО "УК"Татспецтранспорт"	178
ООО "ТаграС -ЭнергоСервис"	919

Суммарная установленная мощность котельных – 374,09 Гкал/ч.

Установленная мощность - 150,76 Гкал/час.

Загруженность котельных – 40,3%.

Тепловая энергия передается по сетям общей протяжённостью 199,83 км в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением руководителя Исполнительного комитета Альметьевского МО Республики Татарстан от 11.07.2018 № 50 схема теплоснабжения города Альметьевск актуализирована. ООО «Тепло-ЭнергоСервис» оказывает услуги теплоснабжения Альметьевске, так и в муниципальных районах республики: Бавлинском, Нурлатском, Лениногорском. В схемах теплоснабжения указанных муниципальных районов полезный отпуск тепловой энергии ООО «Тепло-ЭнергоСервис» не отмечен.

При расчете тарифа на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 391 250,08 Гкал;
- собственные нужды котельных – 10 231,75 Гкал (2,6%) – по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 26 696,20 Гкал (7,0%) – по факту 2017 года,
- полезный отпуск – 354322,13 Гкал (93,0%), в том числе реализуется:
- собственное потребление – 258,90 Гкал (0,07%),
- прочие потребители – 354063,23 Гкал (99,93%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

Наименование показателей	Факт 2017г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Предложение ООО «Тепло-ЭнергоСервис» на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Отклонение 2019г.-2018г (%)
Выработка	408397,65	431683,73	393700,36	393700,36	90,6
Собственные нужды котельных	10997,30	10326,50	10231,75	10231,75	99,1
Потери, в том числе:	26696,20	32512,30	29146,48	29146,48	82,1
Полезный отпуск, в т. ч.	370704,15	388844,93	354322,13	354322,13	91,1
горячая вода	194673,45	195797,03	194198,77	194198,77	99,2
собственное потребление	258,90	283,43	258,90	258,90	91,3
прочие потребители	194414,55	195513,60	193939,87	193939,87	99,2
отборный пар	176 030,70	193047,90	160123,36	160123,36	82,9
прочие потребители	176030,70	193047,90	160123,36	160123,36	82,9
от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см	8952,40	7877,60	7894,20	7894,20	100,2
от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	167078,30	185170,30	152229,16	152229,16	82,2

Справочно: изменение полезного отпуска тепловой энергии связано с выводом из аренды четырёх котельных: в Альметьевском, Менделеевском, Тукаевском, Лениногорском районах, прекращение потребления пара НГДУ «Елховнефть».

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год от реализации тепловой энергии потребителям предприятием отражена прибыль в размере 875,30 тыс. руб.

Доходы от реализации тепловой энергии потребителям в 2017 году составили 603 695,00 тыс. руб. - меньше плана на 5 688,87 тыс. руб. или на 0,9%.

Расходы на реализацию составили 602 819,70 тыс. руб., что меньше планируемых на 5 445,12 тыс. руб.

Экономия произошла по статьям:

- фонд оплаты труда производственных рабочих и отчисления на социальные нужды – на 10336,61 тыс. руб. за счёт снижения численности на 46 человек по сравнению с планом;

- фонд оплаты труда общепроизводственного персонала – на 1026,03 тыс. руб.

- электроэнергия на технологические цели – на 10 966,29 тыс. руб. вследствие меньшего удельного расхода;

- арендная плата за котельные – на 33 965,17 тыс. руб.

Перерасход возник по следующим статьям:

- сырьё и материалы – на 2 807,22 тыс. руб.;

- затраты на ремонт – на 3237,36 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда – на 1493,77 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы – на 30996,14 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы – на 15277,54 тыс. руб.;

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2019 год составила **661 743,62 тыс. руб.** Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2018 год составил:

Наименование показателей	1 полугодие 2018 г.	Отклонение к утвержденному 2 полугодю 2017, %	2 полугодие 2018 г.	Отклонение к 1 полугодю 2018г., %
Тариф	1524,82	94,9	1813,72	119,0
Горячая вода	1524,82	100,0	1813,72	119,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепло-ЭнергоСервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

Природный газ с 1 июля	101,4%
Электрическая энергия	103,0%
Индекс потребительских цен	104,6%
Индекс цен промышленных производителей	104,3%

Значения по статьям затрат ООО «Тепло-ЭнергоСервис» с разбивкой по периодам на 2019 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели приняты в сумме **266 663,19** тыс. руб., со снижением на 7,0% к уровню 2018 года, в том числе:

- расходы на природный газ приняты в сумме **243 314,71** тыс. руб.

Объем природного газа принят в количестве 45818,81 тыс.м³ исходя из фактического удельного расхода условного топлива. Средневзвешенная цена газа для 4,5,6 групп потребления принята расчётная на основании отчёта по топливу за 1 полугодие 2018 года и составит 5276,44 руб./тыс. м³ (без НДС) с учётом индексации. В качестве топлива используется природный газ, попутный нефтяной газ, сухой отбензиненый газ.

- расходы на попутный нефтяной газ приняты в сумме **24903,20** тыс. руб. Объем принят 5999,96 тыс. м³ исходя из фактического удельного расхода условного топлива –. Цена 4150,56 руб./тыс.м³ на основании отчёта по топливу за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **26948,15** тыс. руб., со снижением 94,7% к уровню 2018 года, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **14988,34** тыс. руб. исходя из средневзвешенной стоимости 1м³ воды в разрезе

поставщиков – 27,87 руб./м³, с учётом индексации со второго полугодия. Основной поставщик воды – ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления». Объем воды принят в количестве 537,81 тыс.м³ по предложению организации;

- расходы на вспомогательные материалы приняты в сумме **11788,72** тыс. руб. по фактическому расходу реагентов и цены с учётом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме **171,09** тыс. руб. Объем стоков принят по предложению организации – 10,84 тыс.м³. Средневзвешенная цена от разных поставщиков услуг по водоотведению составила 16,08 руб./м³ с учётом индексации.

3. Расходы на оплату труда производственных рабочих приняты в сумме **97 709,13** тыс. руб. со снижением 90,6% к уровню 2018 года.

Численность производственного персонала принята с учетом сложившегося факта за 2017 год – 297 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 27415,58 руб.

Справочно: в 2017 году эксплуатировались 83 котельных.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ и составили **29508,16** тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **36224,54** тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 8671,63 тыс. кВтч по фактическому удельному расходу. Цена – 4,18 руб./кВтч. принята на основании отчёта за 9 месяцев 2018 года с учётом индексации.

6. Расходы на ремонт приняты в сумме **10337,28** тыс. руб. в соответствии с представленными документами, в том числе:

- материалы – 3827,65 тыс. руб. по расчёту организации на текущий ремонт,

- услуги сторонних организаций – 6509,63 тыс. руб. в соответствии с приложенными планами и сметами капитального ремонта котельных.

7. Арендная плата принята в сумме **49663,41** тыс. руб. по факту 2017 года с учётом заключенных в 2018 году 5 договоров аренды с ООО "Татнефть-Актив", ООО "Татинтек", ООО "ТаграС-РемСервис". Расчёт платы за аренду включает экономически обоснованные расходы – амортизацию, налоги на имущество, налоги на землю, что соответствует п.45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075.

8. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **90010,30** тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 20511,89 тыс. руб. – по факту 2017 года с учётом индексации.

Численность цехового персонала принята в количестве 49 шт.ед. Среднемесячная заработная плата составляет 34884,16 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ и составляют 6194,59 тыс. руб.

- электроэнергия на общепроизводственные нужды – 466,90 тыс. руб.

Объём электрической энергии принят в количестве 111,77 тыс.квт.ч, тариф – на основании отчёта за 9 месяцев 2018 года с учётом индексации;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 1763,05 тыс. руб. по факту 2017 года с индексацией;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 60561,86 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
Услуги автотранспорта	35 459,52
Тарировка предохранительных клапанов	352,00
Калибровка, госповерка КИПиА	1 975,00
Наладка теплоэнергетического оборудования	2 391,00
Диагностика технического состояния теплоэнергетического оборудования	6 606,25
Замеры сопротивлений контуров заземлений	866,75
Сервисное обслуживание и госповерка узлов учета газа	298,00
Техобслуживание газового хозяйства	1 312,00
Техобслуживание, ремонт ПОС и кондиционеров	1 570,00
Техническое обслуживание дымоходов и вентиляции	1 520,00
Сервисное обслуживание электрооборудования котельных	1 810,50
Текущий ремонт электрооборудования котельных	326,00
Подготовка кадров	712,21
Коммунальные услуги и питьевая вода	142,53
Уборка помещений	170,17
Канцелярские товары	274,72
Услуги связи	1 817,06
IT услуги	856,17
Спецодежда	1 739,97
Командировочные расходы	362,01
ИТОГО	60561,86

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **16457,41** тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 9033,28 тыс. руб. – по факту уровне 2017 года с учётом индексации.

Численность 17 чел., - по факту 2016 года, среднемесячная заработная плата 444280,79 руб.

- отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ составляют 2728,05 тыс. руб.,

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 466,90 тыс. руб.

Объём электрической энергии принят в количестве 34,92 тыс.квт.ч, тариф – на основании отчёта за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации;

- средства на страхование опасных объектов приняты в сумме 698,40 тыс. руб. на основании договора обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ, принята в сумме 50,92 тыс. руб. по факту 2017 года;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 3544,74 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
Канцелярские товары	177,35

Периодическая печать и почтовые услуги	1,25
Уборка помещений	257,84
IT услуги	430,50
Услуги связи	420,03
Подготовка кадров	170,00
ТО и ремонт ПОС	26,40
ТО кондиционеров	15,65
Услуги бухгалтерии	762,19
Услуги управления	950,86
Аудиторские услуги	30,43
Командировочные расходы	130,23
Лицензирование и сертификация	75,00
ТМЦ	50,94
Расходы по охране труда	46,05
ИТОГО	3544,74

Внереализационные расходы приняты в сумме **612,40 тыс. руб.** на уровне факта 2017 года – услуги банка.

Годовая величина **необходимой валовой выручки** для расчета тарифов на 2019 год составляет **630 974,56 тыс. руб., в том числе - в горячей воде – 299 894,23 тыс. руб.**

В соответствии с п.2 ст. 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» тарифы на тепловую энергию, производимую и (или) поставляемую с использованием теплоносителя в виде пара теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с 1 января 2018 года не подлежат регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) договора поставки тепловой энергии и (или) теплоносителя.

Таким образом, тарифы в виде пара, отпускаемого ООО «Тепло-Энергосервис» потребителям, регулированию не подлежат.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепло-Энергосервис» потребителям **на 2019 год** (в горячей воде):

Тариф (руб./Гкал)	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	горячая вода	горячая вода
	1524,82	1570,56
Откл.	100,0%	103,0%

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

ООО «Тепло-ЭнергоСервис» на 2019 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год (с учетом индексации)	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	431683,73	240638,16	191045,57	393700,36	91,2	220478,86	173221,50	391250,08	90,6	222696,93	168553,15
3	Собственные нужды котельных	Гкал	10326,50	5667,36	4659,14	10231,75	99,1	5729,78	4501,97	10231,75	99,1	5729,78	4501,97
5	Потери	Гкал	32512,30	17843,30	14669,00	29146,48	89,6	16322,03	12824,45	26696,20	82,1	18540,10	8156,10
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	388844,93	217127,50	171717,43	354322,13	91,1	198427,05	155895,08	354322,13	91,1	198427,05	155895,08
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	195797,03	118169,70	77627,33	194198,77	99,2	111636,95	82561,82	194198,77	99,2	111636,95	82561,82
6.1.1	собственное потребление	Гкал	283,43	155,00	128,43	258,90	91,3	151,64	107,26	258,90	91,3	151,64	107,26
6.1.4	прочие	Гкал	195513,60	118014,70	77498,90	193939,87	99,2	111485,31	82454,56	193939,87	99,2	111485,31	82454,56
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	193047,90	98957,80	94090,10	160123,36	82,9	86790,10	73333,26	160123,36	82,9	86790,10	73333,26
6.2.3	прочие	Гкал	193047,90	98957,80	94090,10	160123,36	82,9	86790,10	73333,26	160123,36	82,9	86790,10	73333,26
6.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см	Гкал	7877,60	4545,30	3332,30	7894,20	100,2	4262,87	3631,33	7894,20	100,2	4262,87	3631,33
6.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	185170,30	94412,50	90757,80	152229,16	82,2	82527,23	69701,92	152229,16	82,2	82527,23	69701,92
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	286779,91	155011,79	131768,13	261352,87	91,1	142925,47	118427,39	266663,19	93,0	148422,15	118241,03
7.1	Газ природный	тыс.руб.	251419,19	135898,42	115520,77	236710,22	94,1	129765,33	106944,89	241759,99	96,2	134561,27	107198,71
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	48856,19	26813,11	22043,09	46145,18	94,5	25645,32	20499,86	45818,81	93,8	25 659,39	20 159,41
7.1.2	Цена газа	руб./тыс. м3	5146,11	5068,36	5240,68	5129,68	99,7	5060,00	5216,86	5276,44	102,5	5 244,13	5 317,55
7.9	Прочие виды топлива	тыс.руб.	35360,72	19113,36	16247,36	24642,65	69,7	13160,15	11482,50	24903,20	70,4	13 860,88	11 042,32
7.9.1	Объем топлива	тыс.м3(тн)	8695,00	4771,96	3923,04	6042,70	69,5	3285,93	2756,77	5999,96	69,0	3 360,09	2 639,87
7.9.2	Цена топлива	руб.тыс.м 3 (тн.)	4066,79	4005,35	4141,53	4078,09	100,3	4005,00	4165,20	4150,56	102,1	4 125,15	4 182,90
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	28453,50	14845,98	13607,51	28893,76	101,5	15471,83	13421,92	26948,15	94,7	14535,37	12412,78
8.1	Вода на	тыс.руб.	15657,00	8440,50	7216,50	16669,27	106,5	8777,35	7891,92	14988,34	95,7	8 546,89	6 441,45

Экспертное заключение 7.1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год (с учетом индексации)	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	технологические цели												
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	502,30	275,67	226,63	537,81	107,1	288,44	249,37	537,81	107,1	301,18	236,63
8.1.2	Тариф	руб./м3	31,17	30,62	31,84	30,99	99,4	30,43	31,65	27,87	89,4	28,38	27,22
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	12611,36	6305,68	6305,68	12008,52	95,2	6589,44	5419,08	11788,72	93,5	5 894,36	5 894,36
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	185,13	99,80	85,33	215,97	116,7	105,04	110,93	171,09	92,4	94,12	76,97
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	10,86	5,96	4,90	10,64	98,0	5,28	5,36	10,64	98,0	5,96	4,68
8.3.2	Тариф	руб./м3	17,05	16,75	17,42	20,30	119,1	19,90	20,70	16,08	94,3	15,80	16,45
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	107872,34	53936,17	53936,17	98204,47	91,0	49102,24	49102,24	97709,13	90,6	48 854,56	48 854,56
	Численность		345			302				297			
	Среднемесячная зп		26056,12			27098,36				27415,58			
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	32577,45	16288,72	16288,72	29657,75	91,0	14828,88	14828,88	29508,16	90,6	14754,08	14754,08
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	38456,53	21105,60	17350,93	43289,29	112,6	23966,80	19322,49	36224,54	94,2	20286,43	15938,12
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	9477,33	5201,32	4276,01	9482,17	100,1	5249,73	4232,43	8671,63	91,5	4 856,28	3 815,35
11.2	тариф	руб.кВт.ч	4,06	4,06	4,06	4,57	112,5	4,57	4,57	4,18	102,9	4,18	4,18
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	9445,03	4722,52	4722,52	10344,62	109,5	974,15	9370,46	10337,28	109,4	5168,64	5168,64
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	9445,03	4722,52	4722,52	10344,62	109,5	974,15	9370,46	10337,28	109,4	5168,64	5168,64
12.2.1	материалы	тыс.руб.	3210,64	1605,32	1605,32	3834,99	119,4	708,47	3126,51	3827,65	119,2	1 913,82	1 913,82
12.2.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Экспертное заключение 7.1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год (с учетом индексации)	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
12.2.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	6234,40	3117,20	3117,20	6509,63	104,4	265,68	6243,95	6509,63	104,4	3 254,81	3 254,81
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	54556,64	54556,64	0,00	57186,32	104,8	28593,16	28593,16	49663,41	91,0	27 812,44	21 850,97
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	89640,08	36380,50	53259,57	96386,25	107,5	42919,86	53466,39	89498,29	99,8	48327,34	41170,95
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	20676,91	10338,45	10338,45	21503,98	104,0	10751,99	10751,99	20511,89	99,2	10 255,94	10 255,94
	Численность		49			49				49			
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	6244,43	3122,21	3122,21	6494,20	104,0	3247,10	3247,10	6194,59	99,2	3097,29	3097,29
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	612,94	0,0	343,25	269,70	466,90	0,0	261,47	205,43
16.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	0,00	0,00	0,00	111,77	0,0	62,59	49,18	111,77	0,0	62,59	49,18
16.4.2	тариф	руб.кВт.ч	0,00	0,00	0,00	5,48	0,0	5,48	5,48	4,18	0,0	4,18	4,18
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	2167,88	1083,94	1083,94	1868,34	86,2	1132,71	735,63	1763,05	81,3	881,53	881,53
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	60550,87	21835,90	38714,97	65906,78	108,8	27444,81	38461,97	60561,86	100,0	33 831,10	26 730,76
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	17040,37	8520,18	8520,18	35815,90	210,2	17607,32	18208,58	16457,41	96,6	8228,71	8228,71
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	8907,32	4453,66	4453,66	9263,61	104,0	4631,81	4631,81	9033,28	101,4	4 516,64	4 516,64
	Численность		17			17				17			
	Среднемесячная зп		43663,33			45409,86				44280,79			
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2690,01	1345,01	1345,01	2797,61	104,0	1398,81	1398,81	2728,05	101,4	1364,03	1364,03
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	135,51	0,0	75,88	59,62	119,17	0,0	59,58	59,58
17.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	0,00	0,00	0,00	34,92	0,0	19,56	15,37	34,92	0,0	17,46	17,46
17.4.2	тариф	руб.кВт.ч	0,00	0,00	0,00	3,88	0,0	3,88	3,88	3,41	0,0	3,41	3,41
17.8	Средства на	тыс.руб.	848,58	424,29	424,29	698,00	82,3	349,00	349,00	698,40	82,3	349,20	349,20

Экспертное заключение 7.1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год (с учетом индексации)	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	страхование												
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	376,56	188,28	188,28	53,47	14,2	26,73	26,73	50,92	13,5	25,46	25,46
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	332,00	166,00	166,00	332,00	100,0	166,00	166,00	282,85	85,2	141,43	141,43
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	3885,90	1942,95	1942,95	22535,70	579,9	10959,10	11576,61	3544,74	91,2	1 772,37	1 772,37
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	664821,84	365368,10	299453,74	661131,22	99,4	336389,72	324741,50	623009,55	93,7	336389,72	286619,83
19	Внерезультативные расходы	тыс.руб.	340,94	84,56	256,38	612,40	179,6	306,20	306,20	612,40	179,6	306,20	306,20
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
23	НВВ	тыс.руб.	665162,78	365452,66	299710,12	661743,62	99,5	336695,92	325047,70	623621,95	93,8	336695,92	286926,03
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.	298 554,55	180 187,12	118 367,43	319969,58	107,2	170 225,86	149 743,72	299894,23	100,4	170 225,86	129 668,37
23.2	Отборный пар*												
23.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см*	тыс.руб.	15 173,51	8 681,52	6 491,99	16624,66	109,6	8 304,92	8 319,74	16341,63	107,7	8 304,92	8 036,71
23.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	351 434,69	177 495,50	173 939,19	315516,24	89,8	158 165,14	157 351,11	307386,09	87,5	158 165,14	149 220,96
24	Тариф	руб./Гкал	1710,61	1683,12	1745,37	1867,63	109,2	1696,82	2085,04	1760,04	102,9	1696,82	1840,51
24.1	Горячая вода	руб./Гкал	1524,82	1524,82	1524,82	1647,64	108,1	1524,82	1813,72	1544,26	101,3	1524,82	1570,56
24.2	Отборный пар												
24.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см	руб./Гкал	1926,16	1910,00	1948,20	2105,93	109,3	1948,20	2291,10	2070,08	107,5	1948,20	2213,16
24.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1897,90	1880,00	1916,52	2072,64	109,2	1916,52	2257,49	2019,23	106,4	1916,52	2140,84

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,
представленным **ООО «Альтехносервис» г. Альметьевск**

тарифное дело

№ 20-50/тэ

На основании заявления ООО «Альтехносервис», об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2018 г. № 132 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело **№ 20-50/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Альтехносервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 04.05.2018 № 3-20/1198).

ООО «Альтехносервис» расположено по адресу РТ, г. Альметьевск, ул.Ленина, д.139 а.

Руководитель организации – Директор Шарифуллин Ильдар Нафисуллович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1644023351/ 164401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 5 котельных, из которых:

- 4 эксплуатируются по договору с ИП «Юрченко Н.А.» от 01 сентября 2014 г № 1. В соответствии с п. 3.1 срок действия договора 5 лет с 01 сентября 2014года по 31 августа 2019 года;

- 1 эксплуатируется по договору аренды муниципального имущества от 05 ноября 2014г. № МС 16-45/073-0491-ИМ. В соответствии с п.1.2. срок аренды устанавливается с 05.11.2014г. по 05.11.2019 г.

Установленная мощность котельных – 10,05 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 8,61 Гкал/час;

Загруженность котельных – 85,6 %

Протяженность наружных трубопроводов 6894,0 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в

случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Республики Татарстан от 11.07.2018 № 50 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевска. **Данные актуализированы по состоянию на 2018 год.** В данной схеме обозначены зоны действия источников тепловой энергии ООО «Альтехносервис», а также представлены сведения по трем котельным организации (котельная №8 мкр-н Приозерный, котельная по ул. Р.Фахретдина южнее д.65 и котельная по ул. Геофизическая). Сведения о полезном отпуске тепловой энергии ООО «Альтехносервис» на 2019 год в данной схеме отсутствуют.

При расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в объеме 19431,36 Гкал, с ростом на 2,9% к 2018 году, в том числе учтены следующие показатели:

- Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной принять по факту 2017 года - 358,3 Гкал;
- потери 1968,55 Гкал (10,1%) приняты по предложению организации;
- полезный отпуск 17104,51 Гкал (89,9%), принят с ростом на 3,4% к 2018 году, с учетом фактического полезного отпуска за 2017 год и 1 пол.2018 года, в т.ч. реализуется:
 - собственное потребление 0 Гкал;
 - население 11380,19 Гкал (66,5%);
 - бюджетным потребителям 2952,72 Гкал (17,3%), полезный отпуск принят со снижением на 1100,0 Гкал, в связи с отключением во 2-м полугодии д/сада № 22 «Алсу» (расторжение договора и передача на обслуживание МУП «Светсервис»);
 - прочим потребителям 2771,6 Гкал (16,2%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2017 г.	Утверждено ГКРТТ на 2018 г.	Предложение организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Отклонение к 2018 г. (%)
1	Выработка	20623,35	18877,53	18877,53	19431,36	102,9
2	Собственные нужды котельных	358,27	373,56	373,56	358,3	95,9
3	Потери	2351,72	1968,55	1968,55	1968,55	100,0
4	Полезный отпуск, в т. ч.	17913,36	16535,42	16535,42	17104,51	103,4
4.1	население	11380,19	10206,58	10852,78	11380,19	111,5

4.2	бюджетные потребители	3761,57	3598,92	2952,72	2952,72	82,0
4.3	прочие	2771,6	2729,92	2729,92	2771,6	101,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:

1 полугодие – 9578,53 Гкал;

2 полугодие – 7525,98 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2017 год, организацией получена прибыль в сумме 467,65 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 35,8 тыс. руб.;

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 661,9 тыс. руб.;

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 92,6 тыс. руб.;

- «Затраты на ремонт» на 252,8 тыс. руб.;

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 1717,38 тыс. руб.;

- «Вода на технологические цели» на 152,1 тыс. руб.;

- «Водоотведение» на 37,0 тыс. руб.;

- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 151,2 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 49,43 тыс. руб.

- «Общехозяйственные расходы» на 1819,13 тыс. руб.;

Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу на 2019 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному предложению организации на 2019 год составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2019	34644,0	1943,58	100,0	2277,86	117,2

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Альтехносервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О

теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	<i>2019 год</i>
Природный газ с 1 июля	101,4%
Электрическая энергия с 1 января	103,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,6%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,3%

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «Альтехносервис» представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **17120,63 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный в количестве 2670,8 тыс. м³ – согласно заключению отдела технического аудита и инвестиционных программ.

Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг (5,6 группа потребителей газа), с учетом фактически сложившихся цен на газ по данным представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2018 года и составила 6410,30 руб./тыс.м³ (с учетом НДС) с учетом индексации с 1 июля 2019 года.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **248,7 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели составили 167,37 тыс. руб. и сформированы исходя из объема воды на технологические нужды - принятого по предложению организации – 3,76 тыс.м.³ и утвержденного тарифа на воду (с учетом НДС). Поставщик - АО «Альметьевск – Водоканал».

Справочно: Постановлением от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на водоснабжение на II полугодие 2018 года в размере 44,07 руб./м³ (с учетом НДС).

- вспомогательные материалы (хим.реагенты – соль таблетированная) приняты в сумме 25,0 тыс. руб. – согласно представленным первичным документам (отчетам на расходные материалы) по факту 2017 года, с учетом индексации.

- расходы на водоотведение составили 56,34 тыс. руб. Количество стоков принято на уровне 2018 года, тариф на водоотведение - установленный для АО «Альметьевск – Водоканал», (с учетом НДС).

Справочно: Постановлением от 14.12.2017 №10-119/кс установлен тариф на водоотведение сточных вод на II полугодие 2018 года в размере 19,03 руб./м³ (с учетом НДС).

3. Фонд оплаты труда производственного персонала учтен в сумме **2588,3 тыс. руб.**, принят с ростом 104,6% к уровню 2018 года.

К расчету принята численность промышленно-производственного персонала с учетом фактической численности за 1 полугодие 2018 года в количестве 10 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 21569,25 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **781,67 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **3753,37 тыс. руб.**

Потребление электрической энергии принято в количестве 573,65 тыс. кВт.ч - по заключению отдела технического аудита и инвестиционных программ. Тариф первой ценовой категории, среднего и низкого уровней напряжений (СН2, НН), цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2019 год принята с учетом фактически сложившихся цен на электрическую энергию за 9 месяцев 2018 год, с учетом индексации (с учетом НДС).

6. Амортизация производственного оборудования – индивидуальные тепловые пункты - ИТП (балансовая стоимость 3782,44 тыс. руб., ИТП были установлены в жилых домах по ул.Шевченко 15 и пр. Строителей дома 53, 53а, 53б., в рамках выполнения мероприятий утвержденной инвестиционной программы 2014 года, и находятся на балансе организации) принята в сумме **409,8 тыс. руб.**- учтена согласно представленной ведомости амортизационных отчислений производственного оборудования за 2017 год, с учетом фактически начисленной амортизации за 1 полугодие 2018 года.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме **627,8 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы для текущего ремонта котельных, оборудования и тепловых сетей (6,894 км) учтены в сумме 329,34 тыс. руб., согласно представленного графика на текущий ремонт на 2019 год и отчетов на расходные материалы по факту 2017 года.

- услуги сторонних организаций по аварийно-техническому обслуживанию на сумму 298,49 тыс. руб. (договор с ОАО «Альметьевские тепловые сети» от 25.03.2015 № 179).

8. Расходы по арендной плате приняты в соответствии с п.45 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. К расчету приняты экономически обоснованные расходы: амортизация и налог на имущество.

Аренда основных производственных фондов приняты согласно представленных договоров аренды в сумме **3977,42 тыс. руб.** в т.ч.:

- арендная плата в сумме **3800,3** тыс. руб. - по договору аренды с «ИП Юрченко Н.А. от 01 сентября 2014 г. № 1. Срок действия договора аренды на 5 лет, срок окончания 31 августа 2019 года.

Справочно:

*В соответствии с п.3.4. договора при пользовании имуществом после истечения срока настоящего договора при отсутствии возражений со стороны Арендодателя, договор считается **возобновленным** на тех же условиях на неопределенный срок;*

- арендная плата в сумме **177,12** тыс. руб. договор аренды муниципального имущества с МУ «Палатой земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ от 05.11.2014 № МС 16-45/073-0491-ИМ. Срок аренды устанавливается с 05.11.2011 по 05.11.2019 г.

9. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1180,86 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 500,2 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 2-х шт.ед. (мастер котельных – 1 чел, инженер ПТО – 1 шт.ед.), среднемесячная заработная плата 20841,67 руб. – с учетом индексации;
- отчисления на социальные нужды – 151,06 тыс. руб. (30,2%);
- прочие общепроизводственные расходы 529,6 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Тех. обслуживание газоиспользующего оборудования , проверка загазованности , проверка исправности КИПиА (ООО «Ильмар», АО «Альметьевские тепловые сети»)	158,3
Осуществление аварийно-спасательных работ, круглосуточное дежурство и предупреждение ЧС ООО «ОДС РТ»	120,0
Режимно-наладочные работы ООО «СпецТеплоЭнерго»	60,0
Обследование дымовых и вент. каналов	57,8
Услуги автотранспорта	109,9
Обучение операторов АО «ВО «Безопасность», УКЦ «Карьера»	23,6
ИТОГО	529,6

10. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2841,19 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 1145,73 тыс. руб. К расчету принята численность 4 чел., среднемесячная заработная плата 23869,38 руб.;
- отчисления на социальные нужды – 346,01 тыс. руб. (30,2%);
- средства на страхование – 7,0 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 28,2 тыс. руб.;
- арендная плата офисного помещения – 302,2 тыс. руб., принята без учета рентабельности и коэффициентов престижности (договор аренды от 01.01.2014 г № 6/А с ИП «Юрченко Н.А.» с доп. соглашением от 01 августа 2018 г, срок аренды пролонгирован с 01 августа 2018 по 30 июня 2019 с последующей пролонгацией).

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 376,67 тыс. руб., в том числе:

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 376,67 тыс. руб.

(в подтверждение представлены налоговые декларации за 2017 год).

- прочие общехозяйственные расходы 634,35 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Программное обслуживание	40,0
ГСМ	279,1
Аудиторские и юридические услуги	128,4
Канцелярские товары и обслуживание орг.техники	59,0
Интернет и услуги связи	97,9
Командировочные услуги	30,0
ИТОГО	634,4

11. Внереализационные расходы (услуги банка по зарплатному проекту) приняты в сумме **60,0 тыс. руб.**

12. Величина годовой необходимой валовой выручки (НВВ) на 2019 год для расчета тарифов принята в сумме **33589,78 тыс. руб.**

Расчетные тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Альтехносервис» потребителям на 2019 год составили:

- с 1 января 2019 года – **1943,58 руб./Гкал** (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2018 года;

- с 1 июля 2019 года – **1989,53 руб./Гкал** (с учетом НДС) – с ростом 102,4% к 1 полугодью 2019 г.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2019 года – **1943,58 руб./Гкал** – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2018 года;

- с 1 июля 2019 года – **1989,53 руб./Гкал** – с ростом 102,4% к 1 полугодью 2019 г.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Альтехносервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии											
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования					Утверждено органом регулирования на 2019			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год (с учетом индексации)	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс	Год	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет	нет			нет	нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	18877,53	10334,86	8542,67	18877,53	100,0	10334,86	8542,67		19431,36	102,9	10874,98	8556,38
3	Собственные нужды котельных	Гкал	373,56	202,20	171,36	373,56	100,0	202,20	171,36		358,30	95,9	202,20	156,10
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	1968,55	1094,25	874,30	1968,55	100,0	1094,25	874,30		1968,55	100,0	1094,25	874,30
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	16535,42	9038,41	7497,01	16535,42	100,0	9038,41	7497,01	0,560	17104,51	103,4	9578,53	7525,98
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	16535,42	9038,41	7497,01	16535,42	100,0	9038,41	7497,01		17104,51	103,4	9578,53	7525,98
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	10206,58	5649,48	4557,10	10852,78	106,3	6295,68	4557,10		11380,19	111,5	6372,91	5007,28
6.1.3	бюджет	Гкал	3598,92	1867,23	1731,69	2952,72	82,0	1221,03	1731,69		2952,72	82,0	1653,52	1299,20
6.1.4	прочие	Гкал	2729,92	1521,70	1208,22	2729,92	100,0	1521,70	1208,22		2771,60	101,5	1552,10	1219,50
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	16013,57	8634,09	7379,48	16566,45	103,5	8634,07	7932,37		17120,63	106,9	9528,87	7591,76
7.1	Газ природный	тыс.руб.	16013,57	8634,09	7379,48	16566,45	103,5	8634,07	7932,37		17120,63	106,9	9528,87	7591,76
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2579,00	1411,92	1167,08	2709,00	105,0	1411,92	1297,08		2670,80	103,6	1 495,65	1 175,15
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6209,22	6115,13	6323,04	6115,34	98,5	6115,13	6115,56	1,031	6410,30	103,2	6 371,05	6 460,25
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	269,97	154,92	115,05	223,20	82,7	118,92	104,28		248,71	92,1	140,96	107,75
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	171,43	92,03	79,39	178,27	104,0	95,93	82,34		167,37	97,6	96,11	71,27
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	3,76	2,06	1,70	3,76	100,0	2,06	1,70		3,76	100,0	2,18	1,58
8.1.2	Тариф	руб./м3	45,59	44,78	46,57	47,41	104,0	46,57	48,43	1,040	44,51	97,6	44,07	45,13

Экспертное заключение 7.2

8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	43,40	21,70	21,70	44,94	103,5	22,99	21,95	1,045	25,00	57,6	12,50	12,50
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	55,14	41,19	13,95	0,00	0,0	0,00	0,00		56,34	102,2	32,35	23,99
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	2,93	2,21	0,72	0,00	0,0	0,00	0,00		2,93	100,0	1,70	1,23
8.3.2	Тариф	руб./м3	18,81	18,63	19,38	0,00	0,0	0,00	0,00	1,040	19,22	102,2	19,03	19,49
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2474,48	1237,24	1237,24	2570,96	103,9	1285,48	1285,48	1,040	2588,31	104,6	1 694,15	894,15
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	747,29	373,65	373,65	776,43	103,9	388,22	388,22		781,67	104,6	511,63	270,03
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3738,11	2046,50	1691,62	3780,30	101,1	2057,93	1722,37		3753,37	100,4	2289,58	1463,79
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	594,72	325,59	269,13	579,72	97,5	315,59	264,13		573,65	96,5	349,93	223,72
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,29	6,29	6,29	6,52	103,7	6,52	6,52	1,069	6,54	104,1	6,54	6,54
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	984,67	492,34	492,33	937,99	95,3	545,27	392,73		1037,64	105,4	488,83	548,82
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	409,80	204,90	204,90	409,81	100,0	204,90	204,91		409,81	100,0	204,91	204,91
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	574,87	287,44	287,43	528,18	91,9	340,37	187,82		627,83	109,2	283,92	343,91
12.2.1	материалы	тыс.руб.	276,38	138,19	138,19	329,34	119,2	191,42	137,92	1,045	329,34	119,2	164,67	164,67
12.2.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1,040	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
12.2.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	298,49	149,25	149,24	198,84	66,6	148,94	49,90	1,045	298,49	100,0	119,25	179,24
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	3977,42	2279,10	1698,32	4001,64	100,6	1558,18	2443,46		3977,42	100,0	1 988,71	1 988,71
14	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1,040	0,00	0,0	0,00	0,00
15	Расходы по подготовке, освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1,045	0,00	0,0	0,00	0,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	859,55	476,50	383,05	1638,81	190,7	831,74	807,07		1180,86	137,4	590,43	590,43
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	478,20	239,10	239,10	857,75	179,4	428,88	428,88	1,040	500,20	104,6	250,10	250,10
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	144,42	72,21	72,21	259,04	179,4	129,52	129,52		151,06	104,6	75,53	75,53
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	236,93	165,19	71,74	522,02	220,3	273,34	248,68	1,045	529,60	223,5	264,80	264,80
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2428,40	1228,10	1200,30	4148,21	170,8	2147,03	2001,18		2841,19	117,0	1353,47	1487,71

Экспертное заключение 7.2

[illegible]

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,
представленным **ООО «Нижевязовской жилкомсервис»**
(Зеленодольский муниципальный район)

тарифное дело

№ 20-122/тэ

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила) в случае непредставления регулирующими организациями предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, предусмотренных настоящими Правилами открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования.

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2018 № 363 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Нижевязовской жилкомсервис» потребителям, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-122/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Нижевязовской жилкомсервис» расположено по адресу Зеленодольский муниципальный район, п.г.т. Нижние Вязовые, ул. Первомайская, д. 70.

Руководитель организации – директор Гизатуллин Ленар Рашитович.

ИНН 1648043158/ КПП 164801001.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 5 котельных (пгт Нижние Вязовые), эксплуатируемые по договору безвозмездного пользования от 01.12.2018 № 7 с Исполнительным комитетом Нижевязовского городского поселения. Письмом от 14.11.2018 № 03-08/1481 Исполкомом уведомил Госкомитет о том, что деятельность по теплоснабжению социальных объектов и населения на территории Нижевязовского сельского поселения оказывает ООО «Нижевязовской жилкомсервис». На сегодняшний день ведется подготовка документации для заключения концессионного соглашения.

Установленная мощность котельных 1,93 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 0,77 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 415 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Главы муниципального образования поселок городского типа Нижние Вязовые от 27 января 2014г. № 05 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «поселок городского типа Нижние Вязовые». Информация о теплоснабжающей ООО «Нижневязовской жилкомсервис» организации и ее источнике в данной схеме не описана.

При расчете тарифа на 2019 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 1 867,40 Гкал,
- собственные нужды котельных – 47,70 Гкал (2,6%) – согласно техническому заключению,
- потери тепловой энергии – 59,15 Гкал (3,2%) – согласно техническому заключению;
- полезный отпуск – 1 760,55 Гкал – по факту 2017 года, в т.ч.:
 - населению – 143,42 Гкал (8,1%);
 - бюджетным потребителям – 1 613,79 Гкал (91,7%) – школам, детским садам, ведомствам, Исполнительному комитету Нижневязовского городского поселения;
 - прочим потребителям – 3,34 Гкал (0,2%) – ОАО «Таттелеком».

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

№ п./п.	Показатели	Факт 2017	2018г. (принято ГКРТТ)	2019г. (принято ГКРТТ)	Откл. к 2018 (%)
1	Выработка тепловой энергии	1930,83	2116,41	1867,40	88,2
2	собственные нужды котельных	47,70	47,70	47,70	100,0
3	Потери в сетях	122,58	59,15	59,15	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	1760,55	2009,55	1760,55	87,6
4.1	население	143,42	146,36	143,42	98,0
4.2	бюджетные потребители	1613,79	1859,85	1613,79	86,8
4.3	прочие потребители	3,34	3,34	3,34	99,9

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной

калькуляции и представленной отчетной документации организация отразила убыток в сумме 200,92 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2017 году связан со снижением полезного отпуска бюджетным потребителям на 165,42 Гкал (8,6%), а так же с превышением фактических затрат 2017 года к плановым показателям по следующим статьям:

«Затраты на ремонт» – 171,82 тыс. руб.,

«Прочие общепроизводственные расходы» – 122,09 тыс. руб.,

Экономия сложилась по статье «Фонд оплаты труда АУП» с учетом отчислений на соц. нужды – 100,10 тыс. руб.

Письмом от 27.04.2018 № 48 ООО «Нижевязовской жилкомсервис» представило в Госкомитет документы, подтверждающие фактические отчетные данные за 2017 год. Представленные документы при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2019 год.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Нижевязовской жилкомсервис», проанализированы фактические отчетные данные за 2017 год, рассмотрены представленные документы и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019
природный газ с 1 июля	101,4
электрическая энергия с 1 января	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,6
индекс промышленных производителей с 1 января	104,3

Значения по статьям затрат ООО «Нижевязовской жилкомсервис» с разбивкой по полугодиям на 2019 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **1 688,18 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2018 года 85,3%.

Объем газа принят 253,79 тыс. м³, по сложившемуся за 2017 год расходу на 1 Гкал. Средневзвешенная цена газа для 5 и 6 групп потребления на 2019 г. принята в размере 6 651,84 руб./тыс.м³ (с НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Вода на технологические цели принята в сумме **4,85 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2018 года 103,1%.

Объем воды – 164 м³, собственная вода, с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих в сумме **498,12 тыс. руб.**, по штатному расписанию, с индексацией.

Численность операторов принята в количестве 3 шт.ед. Среднемесячная заработная плата учтена в размере 13 836,63 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала и составили **150,43 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **252,07 тыс. руб.**

Количество электроэнергии – 37,72 тыс. кВт.ч., удельный расход по факту 2017 года. Тариф по факту 1 кв.2018 года для НН первой ценовой категории с учетом индексации – 6,68 руб./кВтч. (с НДС) с учетом индексации.

6. Затраты на ремонт приняты в сумме **292,03 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы для текущего ремонта, согласно представленной сметной документации с индексацией в сумме 292,03 тыс. руб.;

7. Прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме **298,40 тыс. руб.**, в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма (тыс.руб.)
ТО КИП и А	110,06
ТО и поверка СИ	17,12
ТО газопроводных сетей и ГО	138,13
Поверка дымоходов и вент каналов	10,55
Обучение персонала	22,53

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **136,05 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 72,24 тыс. руб., в доле на тепловую энергию, с индексацией;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 21,82 тыс. руб.;

- расходы на электрическую энергию приняты в сумме 1,48 тыс. руб., в доле на тепловую энергию с индексацией;

- страхование котельных (системы теплоснабжения) – 6,60 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 33,91 тыс. руб., в доле на тепловую энергию, в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма (тыс.руб.)
бензин, ГСМ	13,88
услуги автотранспорта	0,88

Услуги связи	1,86
Информ., консультационные услуги	3,9
Канц., хоз расходы	13,32

9. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения принят в сумме **33,18 тыс. руб.**

10. Услуги банка приняты в сумме **34,22 тыс. руб.**

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов составляет **3 385,75** тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Нижневязовской жилкомсервис» потребителям на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1900,96** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2018;

с 1 июля 2019 года по 31 декабря 2019 года – **1 956,51** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,9% к I полугодью 2019 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2019 года – **1900,96** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля 2019 года – **1 956,51** руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации:

Договор пользования муниципальным имуществом (объектами теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

ООО «Нижевязовской жилкомсервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на текущий период	Утверждено органом регулирования			
				Год, 2018	Год, 2019	Откл., %	I-е полугодие
2	Выработано	Гкал	2 116,41	1 867,40	88,2	1 122,57	744,83
3	Собственные нужды котельных	Гкал	47,71	47,70	100,0	28,67	19,03
5	Потери	Гкал	59,15	59,15	100,0	35,56	23,59
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 009,55	1 760,55	87,6	1 058,34	702,21
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 009,55	1 760,55	87,6	1 058,34	702,21
6.1.2	население	Гкал	146,36	143,42	98,0	86,22	57,21
6.1.3	бюджет	Гкал	1 859,85	1 613,79	86,8	970,11	643,67
6.1.4	прочие	Гкал	3,34	3,34	99,9	2,01	1,33
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 979,61	1 688,18	85,3	1 009,20	678,98
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 979,61	1 688,18	85,3	1 009,20	678,98
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	308,10	253,79	82,4	152,56	101,23
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6 425,22	6 651,84	103,5	6 614,90	6 707,51
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	6,10	3,06	50,1	1,82	1,24
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	4,70	3,06	65,0	1,82	1,24
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,164	0,103	63,0	0,062	0,041
8.1.2	Тариф	руб./м3	28,72	29,61	103,1	29,33	30,03
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1,40	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	477,39	498,12	104,3	299,44	198,68
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	144,17	150,43	104,3	90,43	60,00
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	258,16	252,07	97,6	151,53	100,54
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	40,56	37,72	93,0	22,67	15,04
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,36	6,68	105,0	6,68	6,68
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	334,41	292,03	87,3	146,02	146,02
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	334,41	292,03	87,3	146,02	146,02
12.2.1	материалы	тыс.руб.	289,59	292,03	100,8	146,02	146,02
12.2.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	44,82	0,00	0,0	0,00	0,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	293,10	298,40	101,8	211,70	86,70
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	293,10	298,40	101,8	211,70	86,70
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	225,68	136,05	60,3	68,02	68,02

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на текущий период	Утверждено органом регулирования			
				Год, 2018	Год, 2019	Откл., %	И-е полугодие
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	135,30	72,24	53,4	36,12	36,12
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	40,86	21,82	53,4	10,91	10,91
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	3,17	1,48	46,8	0,74	0,74
17.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,50	0,22	44,6	0,11	0,11
17.4.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,36	6,68	105,0	6,68	6,68
17.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,14	0,00	0,0	0,00	0,00
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	6,70	6,60	98,5	3,30	3,30
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	37,51	33,91	90,4	16,96	16,96
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	3 718,62	3 318,34	89,2	1 978,16	1 340,18
19	Внереализационные расходы, в т.ч.	тыс.руб.	43,78	67,40		33,70	33,70
	УСН		37,19	33,18		16,59	16,59
	Услуги банка		6,60	34,22		17,11	17,11
23	НВВ	тыс.руб.	3 762,40	3 385,75	90,0	2 011,86	1 373,88
24	Тариф	руб./Гкал	1 872,26	1 923,12	102,7	1 900,96	1 956,51
	1 пг		1 848,47				102,9%
	2 пг		1 900,96				
	Население					1 900,96	1 956,51
	1 пг		1 848,47				
	2 пг		1 900,96				

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,
представленным ООО «Теплострой»

тарифное дело

№ 20-125/тэ

В соответствии с п.12 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) Госкомитета от 29.11.2018 №391 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Теплострой» потребителям, на 2019 год и выборе метода регулирования» по Вашей организации открыто тарифное дело № 20-125/тэ, так же при установлении тарифа на тепловую энергию на 2019 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 30.11.2018 №3-20/4102).

ООО «Теплострой» расположено по адресу: 422780, Республика Татарстан, село Ленино-Кокушкино, район Пестречинский, улица Садовая, 15
Руководитель организации – директор Хайбуллов Амир Иршатович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

ИНН/КПП 1633606560/163301001

Справочно: Постановлением Госкомитета от 16.02.2018 №5-1/тэ установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплострой» потребителям, на 2018 год в размере:

с 1 января 2018 года – 1527,65 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля 2018 года – 1572,06 руб./Гкал (с учетом НДС)).

Источниками теплоснабжения являются 9 котельных, эксплуатируемых по договорам безвозмездного пользования объектами инфраструктуры на срок – до момента заключения концессионного соглашения:

С Исполнительным комитетом Пестречинского сельского поселения от 19.11.2018 №1;

С Исполнительным комитетом Ленино Кокушкинского сельского поселения от 19.11.2018 №2;

С Исполнительным комитетом Шалинского сельского поселения от 19.11.2018 №3;

С Исполнительным комитетом Крящ-Сердинского сельского поселения от 19.11.2018 №4;

Суммарная установленная мощность котельных 16,9 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 5,28 Гкал/час.

Загруженность котельных – 31,2 %.

Протяженность сетей отопления – 8680 м. в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска

соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета Ленино-Кокушкинского сельского поселения от 26.06.2014 г. № 21 утверждена схема теплоснабжения Ленино-Кокушкинского сельского поселения Пестречинского муниципального района РТ и определена единая теплоснабжающая организация ООО «Теплострой».

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения по иным сельским поселениям (Крящ-Сердинское, Пестречинское, Шалинское), в которых ООО «Теплострой» оказывает услуги теплоснабжения, в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифов **на 2019 год** приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 15 167,91 Гкал,

потери тепловой энергии – 1 347,58 Гкал (8,9%) на уровне 2018 года;

полезный отпуск – 13 820,33 Гкал, принят на уровне 2018 года, в том числе:

население – 446,85 Гкал (3,2%);

бюджетные потребители – 13 121,86 Гкал (95,0%);

прочие потребители – 251,62 Гкал (1,8%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	Утверждено на 2018 год	Предложение организации на 2019 год	Принято ГКРТТ на 2019 год	Гкал
					Отклоне ние (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	15 167,91	15 718,55	15 167,91	100,0
	Собственные нужды котельных	0,0	287,10	0,0	-
3	Потери (Гкал)	1 347,58	1 347,58	1 347,58	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	13 820,33	14083,87	13 820,33	100,0
4.1	Собственное потребление	0,0	263,54	0,0	-
4.2	население	446,85	446,85	446,85	100,0
4.3	бюджетные потребители	13 121,86	13 121,86	13 121,86	100,0
4.4	прочие потребители	251,62	251,62	251,62	100,0

Справочно: заявленное организацией количество тепловой энергии на собственные нужды и собственное потребление не принято, в связи с

отсутствием подтверждения данных в отчетной калькуляции за I полугодие 2018 года.

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 7306,60 Гкал;

2 полугодие – 6513,73 Гкал.

Тарифы на тепловую энергию на 2017 год для ООО «Теплострой» не устанавливались. Провести анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за отчетный период, не представляется возможным.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019 год.

Письмом от 20.11.2018 №6491 организация представила обосновывающие документы для установления тарифов на 2019 год (договора безвозмездного пользования объектами инфраструктуры с Исполнительными комитетами сельских поселений Пестречинского муниципального района). Ответственность за достоверность представленной информации несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2019 год составила **24 208,45** тыс. рублей. Предложенные организацией **проекты тарифов** на тепловую энергию на 2019 год составили:

- с 1 января 2019 года – **1572,06** руб./Гкал;

- с 1 июля 2019 года – **1884,28** руб./Гкал рост 119,9% к I полугодию 2019 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплострой», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 101,4%;

- электрическая энергия – 103,0%;

- индекс потребительских цен – 104,6%;

- индекс цен промышленных производителей – 104,3%.

Значения по статьям затрат ООО «Теплострой» с разбивкой по периодам на 2019 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на природный газ приняты в сумме **10870,09** тыс. руб.

Объем газа принят 1677,19 тыс. куб. м. на уровне 2018 года.

Среднегодовая цена на газ принята на основании представленных счетов-фактур за сентябрь-октябрь 2018 года, и составила 6481,13 руб. тыс. куб.м. (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме **107,52 тыс. руб.**, в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 57,27 тыс. руб. Объем воды принят в размере 2,61 тыс.м³ на уровне 2018 года. Цена воды принята по тарифу поставщика ООО «Теплострой»;

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 50,26 тыс. руб., на уровне 2018 года с учетом индексации;

- заявленные организацией расходы на водоотведение не приняты, в связи с отсутствием подтверждения данных расходов в отчетной калькуляции за 1 полугодие 2018 года, представленной организацией в отдел мониторинга;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **2 361,21 тыс. руб.** на уровне 2018 года с учетом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 16 шт. ед. (12 шт. ед. – 11 операторы на 9 месяцев, 1 оператор КИПиА; 4 шт. ед. – 4 оператора на 12 месяцев). Среднемесячная заработная плата составила 15141,76 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в сумме **713,09 тыс. руб.** в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала.

5. Затраты на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **2881,09 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят на уровне 2018 года в количестве 407,49 тыс. кВтч. Средневзвешенный тариф: одноставочный (СН2, НН) принята на основании фактических данных, представленных в отдел мониторинга за 9 месяцев 2018 года составила 7,07 руб./кВтч. (с учетом НДС).

6. Затраты на ремонт (на материалы) приняты в сумме **2377,10 тыс. руб.**, на основании представленной сметной документации:

- на ремонт котлов и котельного оборудования в котельной по ул. Молодежная, с. Пестрецы – 1 299. 32 тыс.руб;

- на замену теплотрассы по ул. Молодежная, с. Пестрецы – 1 077,77 тыс.руб.

7. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **1449,66 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят на основании представленного штатного расписания с учетом индексации в размере – 502,08 тыс.руб. К расчету принято 2 шт.ед (мастер теплосети, наладчик КИПиА), среднемесячная заработная плата составила 20 920,0 руб.

- отчисления от ФОТ цехового персонала (30,2%) - 151,63 тыс.руб;

- расходы на охрану труда приняты в размере – 2,94 тыс.руб на уровне 2018 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в размере 793,01 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов:

тыс.руб

собственный автотранспорт	289,61
техническое обслуживание газового оборудования	164,67
поверка средств измерений	63,13
аттестационная подготовка специалистов	27,74
экспертиза здания и дымовых труб (работы проведены в 2018 году по предписанию Ростехнадзора от 14.09.2017)	240,00
информационно техническое сопровождение	7,85

8. Общехозяйственные расходы приняты в размере **1251,62 тыс. руб.** Расходы приняты в доле 50,4%, согласно Учетной политике утвержденной приказом №1 от 11.01.2018 г. расходы распределяются пропорционально дохода от вида деятельности, в том числе:

тыс.руб.

Наименование показателей	Расчет Госкомитета	В доле на теплоснабжение
Заработная плата АУП	1456,16	733,90
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	439,76	221,64
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	43,99	22,17
Канц.товары и почтово-телеграфные расходы	95,00	47,88

- расходы на электроэнергию приняты в сумме – 8,02 тыс.руб.

9. Непроизводственные расходы (налог на прибыль, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения) приняты в сумме 218,00 тыс. руб.

10. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в размере – 16,25 тыс.руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2019 год принята в сумме **22 027,62** тыс. руб. со снижением к предложению организации на 2180,83 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплострой» потребителям, на 2019 год:

- с 1 января 2019 года – **1572,06** руб./Гкал на уровне тарифа утвержденного на 31.12.2018 (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1618,31** руб./Гкал с ростом 102,9 % к I полугодью 2019 года.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2019 года – **1572,06** руб./Гкал на уровне тарифа утвержденного на 31.12.2018 (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1618,31** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,9 % к I полугодью 2019 года.

Рекомендации:

1. Договор аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

2. В соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» организации необходимо сформировать и утвердить в установленном порядке программу по энергосбережению и повышению энергетической эффективности и представить данную программу в Госкомитет.

3. В соответствии с требованием законодательства ООО «Теплострой» необходимо в установленном порядке утвердить нормативы удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, величину технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период	Производство и передача тепловой энергии			
				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
				Год	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет			0,53	нет	нет
2	Выработано	Гкал	15 167,91	15 167,91	100,0	8 110,60	7 057,31
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	1 347,58	1 347,58	100,0	804,00	543,58
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	13 820,33	13 820,33	100,0	7 306,60	6 513,73
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	13 820,33	13 820,33	100,0	7 306,60	6 513,73
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0		
6.1.2	население	Гкал	446,85	446,85	100,0	268,20	178,65
6.1.3	бюджет	Гкал	13 121,86	13 121,86	100,0	6 864,50	6 257,36
6.1.4	прочие	Гкал	251,62	251,62	100,0	173,90	77,72
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10 775,40	10 870,09	100,9	5 773,65	5 096,44
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 775,40	10 870,09	100,9	5 773,65	5 096,44
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 677,19	1 677,19	100,0	896,83	780,36
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6 424,67	6 481,13	100,9	6 437,85	6 530,87
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	103,25	107,52	104,1	56,97	50,56
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	55,07	57,27	104,0	30,10	27,17
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	2,61	2,61	100,0	1,40	1,22
8.1.2	Тариф	руб./м3	21,07	21,92	104,0	21,54	22,35
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	48,18	50,26	104,3	26,87	23,38
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3.2	Тариф	руб./м3	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 257,37	2 361,21	104,6	1 262,59	1 098,62
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	681,73	713,09	104,6	381,30	331,78
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 710,72	2 881,09	106,3	1 540,58	1 340,51
11.1	<i>Количество электроэнергии</i>	тыс.кВт.ч.	407,49	407,49	100,0	217,89	189,60
11.2	<i>тариф</i>	руб.кВт.ч.	6,65	7,07	106,3	7,07	7,07
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	2 318,65	2 377,10	102,5	1 096,09	1 281,01
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 318,65	2 377,10	102,5	1 096,09	1 281,01
12.2.1	<i>материалы</i>	тыс.руб.	2 318,65	2 377,10	102,5	1 096,09	1 281,01
12.2.2	<i>заработная плата</i>	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
12.2.3	<i>отчисления на соц. нужды</i>	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
12.2.4	<i>услуги сторонних организаций</i>	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
14	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
15	Расходы по подготовке, освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 521,29	1 449,66	95,3	738,23	711,43
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	702,38	502,08	71,5	251,04	251,04
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	212,12	151,63	71,5	75,81	75,81
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.4.1	<i>Количество электроэнергии</i>	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,0		
16.4.2	<i>тариф</i>	руб.кВт.ч.	0,00	0,00	0,0		
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	2,82	2,94	104,3	1,47	1,47
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	603,97	793,01	131,3	409,90	383,11
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 033,48	1 251,62	121,1	628,86	622,76
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	588,64	733,90	124,7	366,95	366,95
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	177,77	221,64	124,7	110,82	110,82

17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	7,98	8,02	100,5	4,01	4,01
17.4.1	<i>Количество электроэнергии</i>	тыс.кВт.ч.	1,20	1,20	100,0	0,60	0,60
17.4.2	<i>тариф</i>	руб.кВт.ч.	6,65	6,68	100,5	6,68	6,68
17.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	212,00	218,00	102,8	109,00	109,00
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	212,00	218,00	102,8	109,00	109,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	47,09	70,05	148,8	38,07	31,98
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	21 401,88	22 011,37	102,8	11 478,25	10 533,11
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	16,25	0,0	8,12	8,12
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
23	НВВ	тыс.руб.	21 401,88	22 027,62	102,9	11 486,38	10 541,24
24	Тариф	руб./Гкал	1 548,58	1 593,86	102,9	1 572,06	1 618,31

Экспертное заключение
к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2019 год
МУП «Теплоэнергосервис»
(МР Рыбная Слобода)

тарифное дело

№20-118/тэ

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила) в случае непредставления регулирующими организациями предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, предусмотренных настоящими Правилами открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования.

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.11.2018 № 328 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Теплоэнергосервис» потребителям, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-118/тэ для теплоснабжающей организации МУП «Теплоэнергосервис».

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена.

МУП «Теплоэнергосервис», расположено по адресу РТ, Рыбно-Слободский муниципальный район, пгт. Рыбная Слобода, ул. Ленина, д.52а.

ИНН 1634009125 / КПП 163401001.

Руководитель организации - директор Сираев Рафиль Авзалович.

Организация работает **на упрощенной системе налогообложения.**

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности предприятия.

Организация эксплуатирует 9 источников теплоснабжения (5 котельных, 1 топочная, 3 минитопочных), в том числе:

- 1 источник на балансе предприятия (договор купли-продажи то 26.07.2016);

- 8 источников эксплуатируются по договорам о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения с Исполнительным комитетом Рыбно-Слободского МР РТ.

Установленная мощность – 9,10 Гкал/час.

Протяженность сетей – 2,91 км в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с

утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Исполнительным комитетом пгт. Рыбная Слобода Рыбно – Слободского муниципального района постановлением №19 от 13.10.2014 г. утверждена схема теплоснабжения пгт. Рыбная Слобода. Однако, в утвержденной схеме теплоснабжения информации об источниках МУП «Теплоэнергосервис» не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2019 год выработка тепловой энергии принята в объеме 10659,00 Гкал, в том числе:

- потери в объеме 406,00 Гкал (3,8%)
- полезный отпуск 10253,00 Гкал, в том числе:
 - население – 1188,00 Гкал (11,6%);
 - бюджет - 9065,00 Гкал (88,4%)

Справочно: потребители не оснащены приборами учета отпущенной тепловой энергии.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Факт на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Откл. (%)
1	Производство тепловой энергии	10659,00	10659,03	10659,00	<i>100,0</i>
2.	Потери	406,00	406,00	406,00	<i>100,0</i>
3.	Полезный отпуск, в т.ч.:	10253,00	10253,03	10253,00	<i>100,0</i>
3.1	население	1 188,00	1188,00	1188,00	<i>100,0</i>
3.2	бюджет	9 065,00	9065,03	9065,00	<i>100,0</i>

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2017 году по данным организация отражает прибыль в размере 8,58 тыс. руб.

Экономия расходов произошла по статье «топливо на технологические цели» – 1385,64 тыс. руб.

Перерасход произошёл по статьям:

- «затраты на ремонт» – 539,87 тыс. руб.;
- «основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 266,37 тыс. руб.;
- «фонд оплаты труда АУП» » с учетом отчислений на соц. нужды – 388,29 тыс. руб.

Письмом от 24.04.2018 № 22 МУП «Теплоэнергосервис» представило в Госкомитет документы, подтверждающие фактические отчетные данные за 2017 год. Представленные документы при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Теплоэнергосервис», проанализированы фактические отчетные данные за 2017 год, рассмотрены представленные документы и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019
природный газ с 1 июля	101,4
электрическая энергия с 1 января	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,6
индекс промышленных производителей с 1 января	104,3

Значения по статьям затрат МУП «Теплоэнергосервис» с календарной разбивкой на 2019 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7548,01 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 1163,28 тыс.м³, с учетом динамики фактического расхода на 1 Гкал за последние 3 года.

Цена на газ принята на основании цены за 1 пг. 2018 года с учетом индексации – 6488,57 руб./ тыс.м³.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **37,54 тыс. руб.** в том числе:

- расходы на воду для технологических целей – 14,74 тыс. руб. Объем воды принят по факту 2017 года - 0,51 тыс.м³, с учетом индексации.

- расходы на хим. реагенты (кислоту ОЭДФ К) приняты в сумме 22,80 тыс. руб. (с НДС), перенесены из материалов для ремонта. Расход принят согласно счету 10 за 2017 год в количестве 0,1т., цена согласно счету-фактуре, с индексацией.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **2570,02 тыс. руб.** по факту 2017 года с учетом индексации.

Численность производственного персонала принята в количестве 20 шт. ед., среднемесячная заработная плата составляет 16062,64 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала в сумме **776,15 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2533,28 тыс. рублей.**

Количество электроэнергии – 380,27 тыс.кВт.ч, удельный расход принят с учетом динамики фактического расхода электроэнергии за последние 3 года. Тариф по факту 1 пг.2018 года для НН первой ценовой категории с учетом индексации – 6,66 руб./кВтч.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 181,63 тыс. руб., согласно счету 01 за 9 месяцев 2018 года.

Ранее организация некорректно отражала данную статью затрат.

7. Расходы на ремонт приняты в сумме 1126,25 тыс. руб.:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме – 445,30 тыс. руб. на сумму документов, с индексацией.

- оплата труда ремонтного персонала принята в сумме 523,00 тыс. руб., по факту 2017 года с учетом индексации. Численность принята в количестве 4 шт. ед. Среднемесячная заработная плата – 10895,83 руб.

- отчисления на соц. нужды от оплаты труда - 30,2% приняты в сумме 157,95 тыс. руб.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1179,22 тыс. руб.:**

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 313,80 тыс. руб., по факту 2017 года с учетом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 13075,00 руб.;

- отчисления на социальные нужды от оплаты труда составили 94,77 тыс. руб.,

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 770,65 тыс. руб. в соответствии с договорами, с индексацией:

	тыс. руб.
техобслуживание газового хозяйства	426,66
техобслуживание автоматики	58,41
поверка.калибровка сигнализаторов загазованности	29,29
контрольно-измерительные работы электрооборудования	58,92
проверка дымоходов и вент.каналов	12,38
замена элементов питания корректора объема газа	7,10
поверка манометров	20,65
поверка средств измерений	8,36
поверка, регулировка и калибровка сигнализаторов	33,09
обучение	19,27
связь	21,52
GSM	75,00

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **860,74 тыс. руб.**

- расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 360,91 тыс. руб. на уровне 2018 года с учетом индексации.

К расчету принято 2 шт. ед., среднемесячная заработная плата - 15037,99 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 109,00 тыс. руб.

- страхование системы теплоснабжения – 3,96 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 386,87 тыс. руб., в доле на тепловую энергию:

	тыс.руб.
бензин, ГСМ	167,96
услуги автотранспорта	24,33
услуги связи	56,90
аренда помещения (офиса)	45,25
банковские услуги	65,00
канцтовары	19,78
заправка, ремонт картриджей, эл.подпись	7,04
почтовые расходы	0,61

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2019 год принята **16812,83 тыс.руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2019 год, поставляемую МУП «Теплоэнергосервис» потребителям в размере:

с 1 января 2019 года – **1632,88 руб./Гкал** (с учетом НДС) – со снижением 96,2% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2018.

с 1 июля 2019 года – **1646,71 руб./Гкал** (с учетом НДС)- с ростом 100,8% к 1 полугодию 2019 года.

Тариф для населения:

с 1 января 2019 года - **1632,88 руб./Гкал** (с учетом НДС);

с 1 июля 2019 года – **1646,71 руб./Гкал** (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии МУП «Теплоэнергосервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на текущий период	Утверждено органом регулирования			
				Год, 2018	Год, 2019	Откл., %	I-е полугодие
2	Выработано	Гкал	10659,00	10659,00	100,0	5329,50	5329,50
5	Потери	Гкал	406,00	406,00	100,0	203,00	203,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10253,00	10253,00	100,0	5126,50	5126,50
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10253,00	10253,00	100,0	5126,50	5126,50
6.1.2	население	Гкал	1188,00	1188,00	100,0	594,00	594,00
6.1.3	бюджет	Гкал	9065,00	9065,00	100,0	4532,50	4532,50
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8743,63	7548,01	86,3	3747,77	3800,24
7.1	Газ природный	тыс.руб.	8743,63	7548,01	86,3	3747,77	3800,24
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1380,40	1163,28	84,3	581,64	581,64
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6334,13	6488,57	102,4	6 443,46	6 533,67
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	13,34	37,54	281,4	18,68	18,86
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	13,34	14,74	110,5	7,28	7,46
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,48	0,51	105,3	0,25	0,25
8.1.2	Тариф	руб./м3	27,80	29,17	104,9	28,82	29,51
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	22,80	0,0	11,40	11,40
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2342,51	2570,02	109,7	1 285,01	1 285,01
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	707,44	776,15	109,7	388,07	388,07
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2264,80	2533,28	111,9	1266,64	1266,64
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	357,22	380,27	106,5	190,13	190,13
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,34	6,66	105,1	6,66	6,66
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	897,34	1307,88	145,8	644,83	663,05
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	181,63	0,0	90,81	90,81
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	897,34	1126,25	125,5	554,01	572,24
12.2.1	материалы	тыс.руб.	355,00	445,30	125,4	222,65	222,65
12.2.2	заработная плата	тыс.руб.	416,54	523,00	125,6	254,50	268,50
12.2.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	125,80	157,95	125,6	76,86	81,09
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1307,85	1179,22	90,2	589,61	589,61
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	294,60	313,80	106,5	156,90	156,90
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	88,97	94,77	106,5	47,38	47,38

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на текущий период	Утверждено органом регулирования			
				Год, 2018	Год, 2019	Откл., %	I-е полугодие
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	924,28	770,65	83,4	385,32	385,32
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	832,33	860,74	103,4	430,37	430,37
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	345,04	360,91	104,6	180,46	180,46
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	104,20	109,00	104,6	54,50	54,50
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	8,40	3,96	47,1	1,98	1,98
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	374,69	386,87	103,3	193,43	193,43
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	17109,23	16812,83	98,3	8370,98	8441,85
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
23	НВВ	тыс.руб.	17109,23	16812,83	98,3	8370,98	8441,85
24	Тариф	руб./Гкал	1668,71	1639,80	98,3	1632,88	1646,71
	1 пг.		1639,22	1632,88			
	2 пг.		1698,19	1646,71			
	Тарифы для населения					1632,88	1646,71
	1 пг.		1639,22	1632,88		96,2%	100,8%
	2 пг.		1698,19	1646,71			

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 год,
представленным ООО «Управляющая компания «Доверие»

тарифное дело

№ 20-124/тэ

На основании заявления Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Доверие» (далее – ООО «УК «Доверие») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год, производимую в режиме некомбинированной выработки для потребителей Тукаевского муниципального района, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам** (далее – Госкомитет) **от 28.11.2018 № 381** «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2019 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-124/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «УК «Доверие» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 год принято решение **применять метод экономически обоснованных расходов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 29.11.2018 № 3-20/4075).

ООО «УК «Доверие» - расположено по адресу: 423841, РФ, РТ, Тукаевский муниципальный район, п. Круглое поле, ул. Школьная, д.8

Руководитель организации – Генеральный директор Игнатьева Вера Курбангалиевна.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

ИНН/КПП: 1639047773/ 163901001

Организация для утверждения тарифа на тепловую энергию обратилась впервые (заявление от 20.11.2018. вх. № 6469).

Источником теплоснабжения является 1 котельная (модульная котельная МКВ-В-0,6), которая эксплуатируется на основании договора временного ответственного хранения от 30.10.2018 года № 177 с ООО «Газгидрострой».

Установленная мощность котельной 0,52 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 0,14 Гкал/час.

Загруженность котельных – 27,1%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 120,0 м в двухтрубном исчислении.

Оснащенность котельной приборами учета - 100%.

Оснащенность потребителя приборами учета тепловой энергии – 100%.

Исходя из представленных договорных объемов, при расчете тарифов на 2019 год, баланс тепловой энергии принят с учетом следующих показателей:

- выработка тепловой энергии – 730,9 Гкал;
- потери 12,9 Гкал (1,8%);

- полезный отпуск 718,0 Гкал (98,2%), в т.ч. реализуется:
- население – 718,0 Гкал (100,0)%.

Справочно:

Модульная котельная МКВ-В-0,6 – новая, установлена к многоквартирному жилому дому п. Круглое Поле, ул. Гагарина дом 4 (75 квартир), с октября 2017 года до момента обращения ООО «УК «Доверие» за установлением тарифа в Госкомитет котельная временно эксплуатировалась организацией ООО «Тукай Тепло-Газ» по договору временного ответственного хранения с ООО «Газгидрострой».

Постановлением Госкомитета от 09.12.2016г. №5-34/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Тукай Тепло-Газ» на 2 полугодие 2017 года в размере 2008,08 руб./Гкал.

Постановлением от 01.12.2017 № 5-58/тэ, на 2018 год установлены следующие тарифы:

- с 01.01.2018г. по 30.06.2018 г. – 2008,08 руб./Гкал;
- с 01.07.2018 г. по 31.12.2018 г. – 2086,27 руб./Гкал.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Прогноз организации на 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Гкал
				Отклонение к предложению, (%)
1	Выработка тепловой энергии	730,9	730,9	<i>100,0</i>
2	собственные нужды котельных	0,0	0,0	<i>100,0</i>
3	Потери	12,9	12,9	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск, в том числе:	718,0	718,0	<i>100,0</i>
4.1	<i>население</i>	718,0	718,0	<i>100,0</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 год:

1 полугодие – 418,0 Гкал;

2 полугодие – 300,0 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и тарифы по представленному проекту организации на 2019 год составили:

(без учета НДС)

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2018	1938,0	2479,28	3005,55	<i>121,2</i>

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую ООО «УК «Доверие» потребителям, рассмотрены

представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	<i>2019 год</i>
Природный газ с 1 июля	101,4%
Электрическая энергия с 1 января	103,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,6%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,3%

Расходы на 2019 год по статьям затрат ООО «УК «Доверие» представлены в Приложение.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **632,53 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный по заключению отдела технического аудита и инвестиционных программ в количестве 99,4 тыс.м³. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к V группе потребителей газа) и составила 6363,44 руб./тыс.м³ (с учетом НДС), с учетом индексации с 1 июля 2019 года.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме **61,82 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели составили 61,82 тыс. руб. и сформированы исходя из расчетного объема воды на технологические нужды – 2,7 тыс.м³ и утвержденного тарифа на воду (с учетом НДС). Поставщик - ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле»

Справочно: Постановлением от 08.12.2017 №10-106/кс установлен тариф на водоснабжение на II полугодие 2018 года в размере 22,67 руб./м³ (с учетом НДС).

3. Основная и дополнительная оплата труда производственного персонала принята согласно штатного расписания организации в сумме **231,3 тыс. руб.**

К расчету принят персонал в количестве 1-х шт. ед., среднемесячная заработная плата 19275,83 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **69,86 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **225,13 тыс. руб.**

Объем электрической энергии учтен в количестве – 34,636 тыс. кВт.ч.- согласно заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ. Тариф одноставочный СН по данным мониторинга цен АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2018 года (с учетом НДС), с учетом индексации.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы (прочие расходы) приняты в сумме **187,74 тыс. руб.**

К расчету приняты работы по техническому обслуживанию (тех.обслуживание КИПиА, газового оборудования, газопровода) модульной газовой котельной МК-В-0,6. В соответствии с представленным приложением (Приложение № 1), работы по тех. обслуживанию производятся с периодичностью 1 раз в месяц (договор от 30 октября 2018 г № 14 с ООО «Тукай Тепло-Газ»).

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **15,0 тыс. руб., в том числе:**

- непроизводственные расходы (налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения) учтен в сумме 15,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2019 год принята в сумме **1423,39 тыс. руб.**, со снижением к проекту организации на 514,6 тыс. руб. или на 26,6%

Расчетные тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Доверие»» потребителям на 2019 год составили:

- с 1 января 2019 года – **1977,69 руб./Гкал** (с учетом НДС);
- с 1 июля 2019 года – **1989,04 руб./Гкал** (с учетом НДС) – с ростом 100,6% к 1 полугодью 2019 г.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2019 года – **1977,69 руб./Гкал**;
- с 1 июля 2019 года – **1989,04 руб./Гкал** – с ростом 100,6% к 1 полугодью 2019 г.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «УК «Доверие»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год (с учетом индексац ии)	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс	Год	Отклон ение к предло жению, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	10	12	13	14	15	16	17	18
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		-	-				нет	нет
2	Выработано	Гкал	730,90	425,55	305,35		730,90	100,0	425,55	305,35
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	12,90	7,55	5,35		12,90	100,0	7,55	5,35
6	Полезный отпуск теплотенергии	Гкал	718,00	418,00	300,00		718,00	100,0	418,00	300,00
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	718,00	418,00	300,00		718,00	100,0	418,00	300,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	718,00	418,00	300,00		718,00	100,0	418,00	300,00
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	650,21	373,72	276,49		632,53	97,3	361,41	271,12
7.1	Газ природный	тыс.руб.	650,21	373,72	276,49		632,53	97,3	361,41	271,12
7.1.1	<i>Объем газа</i>	тыс.м3	104,60	60,90	43,70		99,40	95,0	57,13	42,27
7.1.2	<i>Цена газа</i>	руб./тыс.м3	6 216,13	6 136,66	6 326,89	1,031	6 363,44	102,4	6 325,78	6 414,34
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	28,12	16,10	12,02		61,82	219,9	35,62	26,20
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	28,12	16,10	12,02		61,82	219,9	35,62	26,20
8.1.1	<i>Объем воды</i>	тыс.м3	1,22	0,71	0,51	0,582	2,70	221,3	1,57	1,13
8.1.2	<i>Тариф</i>	руб./м3	23,05	22,67	23,58	1,040	22,90	99,3	22,67	23,21
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1,045	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	613,29	298,38	314,91	1,040	231,31	37,7	115,65	115,65

Экспертное заключение
к расчетам долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы
для ООО «Теплоснабинвест»

тарифное дело

№20-109/тэ

На 2019 год ООО «Теплоснабинвест» с предложением об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую потребителям, в Госкомитет не обратилось.

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от 09.11.2018 №Пр-335 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, на 2019-2021 годы и выборе метода регулирования», для ООО «Теплоснабинвест» открыто тарифное дело **№20-117/тэ.**

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифа на тепловую энергию на 2019-2021 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо исх. №3-20/3704 от 14.11.2018).

ООО «Теплоснабинвест» расположено по адресу: 420088, г.Казань, ул. Проспект Победы, д.206, офис 2.

Руководитель организации ООО «Теплоснабинвест» - директор Салахов Камиль Бурганович.

Организация работает **по упрощенной системе налогообложения.**

ИНН 1660294768/КПП 166001001.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации являются основным видом деятельности.

Справочно: Для установления тарифов организация обратилась впервые в июне 2018 года. Тариф на тепловую энергию был установлен постановлением Госкомитета от 13.07.2018 № 5-5/тэ " в следующем размере:

с момента опубликования до 31 декабря 2018 года - 1486,36 руб./Гкал

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая находится в собственности ООО «Теплоснабинвест».

Установленная мощность котельной 7,74 Гкал/час. Котельная введена в эксплуатацию в 2003 году.

Присоединённая нагрузка составляет 3,5 Гкал/час.

Загруженность котельной – 45,2%.

Сети теплоснабжения – 286 м в двухтрубном исчислении находятся на балансе у организации.

Организация обеспечивает тепловой энергией население: договор теплоснабжения с ТСЖ «Жилстрой».

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. Приказом Минэнерго РФ от 16.08.2018 №658 была проведена актуализация схемы теплоснабжения города Казани, однако сведения о полезном отпуске тепловой энергии от источника ООО «Теплоснабинвест» в схеме отсутствуют.

При расчете тарифов на 2019 - 2021 годы приняты показатели на уровне 2018 года:

- выработка тепловой энергии - 11814,31 Гкал, с учетом следующих показателей:
- собственные нужды котельной 56,50 Гкал (0,5%);
- потери в объеме 452,22 Гкал (5,9%) – на уровне 2018 года;
- полезный отпуск - 11305,59 Гкал (96,2%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Утверждено на 2018г	Принято ГКРТТ на 2019г.	Откл. (%)	Гкал В том числе	
					1 пг 2019г.	2 пг 2019г.
1	Производство тепловой энергии	11814,31	11814,31	100,0	6348,64	5144,75
	Собственные нужды котельной	56,50	56,50	100,0	31,21	25,29
2	Потери	452,2	452,2	100,0	249,79	202,43
3	Полезный отпуск в том числе:	11305,09	11305,09	100,0	6244,90	5060,69
3.1	<i>население</i>	<i>11305,09</i>	<i>11305,09</i>	100,0	<i>6244,90</i>	<i>5060,69</i>

ООО «Теплоснабинвест» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2019 год.

ООО «Теплоснабинвест» не осуществляло регулируемую деятельность в 2017 году и в 1 полугодии 2018 года, поэтому анализ финансов-хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Кулонэнергомаш», проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2019 и последующие годы применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019 год	2020 год	2021 год
- природный газ с 1 июля	101,4%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%
- индекс потребительских цен	104,6%	103,4%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%

Значения по статьям затрат ООО «Теплоснабинвест» на первый период долгосрочного регулирования – 2019 год - представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно, на базовый период регулирования:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2019 год приняты в сумме **11385,98 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **10596,25 тыс. руб.**

Объем газа принят 1678,56 тыс.м³ – на уровне 2018 года. Цена газа принята в соответствии с отчётными данными за 9 месяцев 2018 года – шаблоном по топливу, и с учётом индексации составит 6312,70 руб./тыс.м³

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **789,74 тыс. руб.**

Количество электроэнергии принято 207,45 тыс.кВт.ч. на уровне 2018 года. Тариф для первой ценовой категории ВН с учетом индексации принят на уровне 2018 года с учётом индексации в размере 3,81 руб./кВтч (с учётом НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **1522,26 тыс. руб.**, в том числе:

1. Сырьё и материалы, в том числе:

- расходы на хим. реагенты – 13,80 тыс. руб. на уровне 2018 года с учётом индексации;

2. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **583,67 тыс. руб.** на уровне 2018 года с учетом индексации.

Численность 3 шт. ед., среднемесячная заработная плата 16213,06 руб.

2. Затраты на ремонт приняты в сумме **368,90 тыс. руб.** - на уровне 2018 года, в том числе:

- материалы – 56,42 тыс. руб. – с учётом индексации и изменения НДС;

- заработная плата ремонтного персонала – 240,00 тыс. руб. (принято 0,5 шт.ед. слесаря и 0,5 шт.ед. электрика, среднемесячная заработная плата – 20000 руб.).

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **404,89 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме **125,52 тыс.руб.**
Численность принята в размере 1 шт. ед. (начальник котельной).
Среднемесячная заработная плата составит 10460,00 руб.

- прочие расходы – приняты в сумме 279,37 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
Техническое обслуживание (ТО) автоматики безопасности и регулирования (КИП и А) агрегатов на газовом топливе	254,60
Испытания и измерение оборудования	6,75
Спецодежда	18,02
Итого	279,37

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **154,23 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ АУП принят в сумме 147,49 тыс. руб. на уровне 2018 года с учётом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 6,75 тыс. руб. на уровне 2018 года с индексацией (услуги связи, канц. товары).

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **4093,73 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме **3649,42 тыс. руб.**

В соответствии с требованием законодательства амортизационные отчисления следует направлять на реконструкцию и модернизацию основных производственных фондов.

2. Отчисления на социальные нужды от фонда оплаты труда приняты в размере 30,2%:

- от фонда оплаты труда производственного персонала - **176,27 тыс. руб.**,

- от фонда оплаты труда цехового персонала – **37,91 тыс. руб.**,

- от фонда оплаты труда АУП – **44,54 тыс. руб.**

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) - налог при упрощенной системе налогообложения – 170,00 тыс. руб.

4. Внебюджетные расходы – приняты в сумме **18,20 тыс. руб.** - услуги банка.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **17007,81 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования		
			2019 год	2020 год	2021 год
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	10596,25	10821,47	11146,12

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования		
			2019 год	2020 год	2021 год
	<i>расход</i>	<i>тыс.м3</i>	1678,56	1678,56	1678,56
	<i>откл. к предыд. периоду</i>	<i>%</i>		<i>102,1</i>	<i>103,0</i>
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	789,74	813,43	845,97
	<i>объем</i>	<i>тыс.кВт</i>	207,45	207,45	207,45
	<i>откл. к предыд. периоду</i>	<i>%</i>		<i>103,0</i>	<i>104,0</i>
3	ИТОГО		11385,98	11634,90	11992,08

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2019 год	2020 год	2021 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1525,49	1561,58	1607,80
Темп роста	%		<i>102,4</i>	<i>103,0</i>

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения					
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1525,49	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Показатели надежности и энергетической эффективности

3	Уровень надежности теплоснабжения				
3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
4.	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	161,32	161,32	161,32
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	7,9	7,9	7,9
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	452,22	452,22	452,22

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями – 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2019 год	2020 год	2021 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	11385,98	11634,90	11992,08
	<i>Откл. (%)</i>		102,2	103,1
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1525,49	1561,58	1607,80
	<i>Откл. (%)</i>		102,4	103,0
3	Неподконтрольные расходы	4096,34	4102,46	4110,30
	<i>Откл. (%)</i>		100,1	100,2
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	17007,81	17317,14	17710,18
			101,8	102,3

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Теплоснабинвест»:

с учётом НДС				
Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	<i>Откл. к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодию, %</i>
2 019	1 486,36	100,0	1 526,60	102,7
2 020	1 526,60	100,0	1 534,47	100,5
2 021	1 534,47	100,0	1 606,02	104,7

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период			Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Период регулирования 2019 год			
						Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегод.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	-	-	нет		-	-
2	Выработано	Гкал	11 814,31	6 525,90	5 288,41	11 814,31	100,0	6 525,90	5 288,41
3	Собственные нужды котельных	Гкал	56,50	31,21	25,29	56,50	100,0	31,21	25,29
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	452,22	249,79	202,43	452,22	100,0	249,79	202,43
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	11 305,59	6 244,90	5 060,69	11 305,59	100,0	6 244,90	5 060,69
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 305,59	6 244,90	5 060,69	11 305,59	100,0	6 244,90	5 060,69
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
6.1.2	население	Гкал	11 305,59	6 244,90	5 060,69	11 305,59	100,0	6 244,90	5 060,69
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	10 894,37	5 907,88	4 986,49	11 385,98	104,5	6 225,83	5 160,16
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10 140,41	5 493,19	4 647,22	10 596,25	104,5	5 791,46	4 804,78
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 140,41	5 493,19	4 647,22	10 596,25	104,5	5 791,46	4 804,78
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 678,56	923,21	755,35	1 678,56	100,0	923,21	755,35
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 041,14	5 950,10	6 152,41	6 312,70	104,5	6 273,18	6 361,00
8	Электроэнергия	тыс.руб.	753,96	414,69	339,27	789,74	104,7	434,37	355,37
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	753,96	414,69	339,27	789,74	104,7	434,37	355,37
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	207,45	114,10	93,35	207,45	100,0	114,10	93,35
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,63	3,63	3,63	3,81	104,7	3,81	3,81
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,000			

14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,000			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 467,41	899,93	567,48	1 525,49	104,0	953,85	571,64
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	13,00	7,15	5,85	13,80	106,1	13,80	0,00
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	13,01	7,15	5,85	13,80	106,1	13,80	0,00
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	558,00	306,90	251,10	583,67	104,6	322,40	261,27
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	365,66	211,11	154,55	368,90	100,9	184,45	184,45
19.1	материалы	тыс.руб.	53,19	39,25	13,93	56,42	106,1	28,21	28,21
19.2	заработная плата	тыс.руб.	240,00	132,00	108,00	240,00	100,0	120,00	120,00
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	72,48	39,86	32,62	72,48	100,0	36,24	36,24
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	383,39	290,86	92,53	404,89	105,6	348,71	56,19
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	120,00	66,00	54,00	125,52	104,6	69,33	56,19
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	263,39	224,86	38,53	279,37	106,1	279,37	0,00
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	147,36	83,91	63,45	154,23	104,7	84,49	69,74
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	141,00	77,55	63,45	147,49	104,6	81,12	66,37
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	6,36	6,36	0,00	6,75	106,1	3,37	3,37
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 128,15	2 178,34	1 968,01	4 096,34	99,2	2 102,47	1 993,86
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 713,42	1 856,71	1 856,71	3 649,42	98,3	1 892,34	1 757,08
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	168,52	92,68	75,83	176,27	104,6	97,37	78,90
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	36,24	19,93	16,31	37,91	104,6	20,94	16,97
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	42,58	23,42	19,16	44,54	104,6	24,50	20,04
33	Непроизводственные расходы (налоги и	тыс.руб.	167,39	167,39	0,00	170,00	101,6	49,13	120,87

	другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:								
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	167,39	167,39	0,00	170,00	101,6	49,13	120,87
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	18,20	18,20	0,00	18,20	100,0	18,20	0,00
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
39	НВВ	тыс.руб.	16 508,13	8 986,15	7 521,99	17 007,81	103,0	9 282,15	7 725,66
40	Тариф	руб./Гкал	1 460,17	1 438,96	1 486,36	1 504,37	103,0	1 486,36	1 526,60

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,
представленным **ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»**.

тарифное дело

№20-69/тэ

На основании заявления ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» (далее - ОАО «Бугульминское ПТС») об установлении тарифов на тепловую энергию, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2018г. № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто **тарифное дело № 20-69/тэ**, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2019-2023 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тариф** (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95, о чем организация своевременно уведомлена.

Справочно: постановлением Госкомитета от 20.11.2015 №5-34/тэ ОАО «Бугульминское ПТС» были установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы.

ОАО «Бугульминское ПТС» расположено по адресу 423234, РТ, г. Бугульма, ул. Гафиатуллина, д.30.

Руководитель организации - генеральный директор Халимов Азат Хайдарович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1645021727/ КПП164501001

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения являются - 29 котельных.

Установленная мощность источников – 263,13 Гкал/час,

Присоединенная нагрузка - 191,40 Гкал/час.

Протяженность сетей отопления и горячего водоснабжения 155,93 км в двухтрубном исчислении

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры

муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения, либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением исполнительного комитета муниципального образования город Бугульма от 27.12.2013г №71 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования город Бугульма и утверждена **единая теплоснабжающая организация** города Бугульма - предприятие **ОАО «Бугульминское ПТС»**. В утвержденной схеме теплоснабжения не указаны объемы полезного отпуска тепловой энергии, не определена зона действия единой теплоснабжающей организации. Данная схема теплоснабжения с 2013 с момента ее утверждения не актуализировалась.

При расчете тарифов на 2019- 2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 449479,04 Гкал;
- собственные нужды котельных – 15 897,0 Гкал (3,5%) по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 85 459,0 (19,0%) в соответствии с приказом Министерства промышленности и торговли РФ от 17.10.2018 №241-ОД.

Справочно: фактические потери: 2016 году – 104 430,0 Гкал., 2017 год – 99258,0 Гкал.

- полезный отпуск – 348970,49 Гкал (77,9%) по факту 2017 года, в том числе реализуется:

- населению – 245299,78 Гкал (70,5%);
- бюджетным потребителям – 68730,25 Гкал (19,7%);
- прочие потребители – 34093,01 Гкал (9,8%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Факт 2017г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Проект организации на 2019г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Гкал.
						откл.
1	Выработка тепловой энергии	463 884,54	445 750,49	453 120,00	449 479,04	100,8
2	собственные нужды котельных	16 503,50	15 897,00	15 897,00	15 897,00	100,0
3	Потери	99 258,00	80 883,00	89 100,00	85 459,00	105,7
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	348 123,04	348 970,49	348 123,00	348 123,04	99,76
4.1.	собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.	население	245 299,78	245 157,74	245 300,00	245 299,78	100,1
4.3.	бюджетные потребители	68 730,25	68 424,72	68 730,00	68 730,25	100,4
4.4.	прочие потребители	34 093,01	35 388,03	34 093,00	34 093,01	96,3

Распределение полезного отпуска по полугодиям принято с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года:

1 полугодие – 210 132,35 Гкал.;

2 полугодие – 137 990,69 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год согласно отчету о финансовых результатах (форма №2 бух. отчетности) организацией получена чистая прибыль в сумме 291 тыс. руб. При этом организацией в сфере теплоснабжения отражен убыток в сумме 2153,34 тыс. руб. и сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 9765,10 тыс. руб.

Превышение расходов над утвержденными отражено

- топливо на технологические цели – на 2447,95 тыс. руб. в связи с увеличением объемов потребления, что связано с увеличением полезного отпуска потребителям на 1% (или на 359 Гкал.);

- расходы на оплату труда персонала с соц. отчислениями – на 4820,23 тыс. руб.;

- расходы по договорам аренды – 337,75 тыс. руб.

Экономия отражена по следующим статьям расходов:

- расходы на воду на технологические цели – на 540,41 тыс. руб.;

- расходы на электроэнергию – на 2591,27 тыс. руб.;

- на прочие цеховые расходы – на 1097,02 тыс. руб.

Приказом Госкомитета от 30.10.2015 №313 была утверждена инвестиционная программа ОАО «Бугульминское ПТС» на 2016-2018 годы.

На 2017 год было запланировано 7 мероприятий на общую сумму 15 374,18 тыс. руб. (без НДС), в том числе по источникам:

- амортизация – 6 868,18 тыс. руб.;

- прочие собственные средства (неосвоенная амортизация 2015г.) – 5149,0 тыс. руб.;

- прочие собственные средства (неосвоенная амортизация 2016г.) – 1370,0 тыс. руб.

- прочие собственные средства (неосвоенная прибыль 2015г.) – 1987,0 тыс. руб.

Согласно представленному отчету организации в 2017 году выполнено:

- 1) по мероприятию «Реконструкция котельной 8 школы с заменой котлов НР-18 на котлы PS-A 400 кВт» сумма освоения – 1 537,37 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет прочих собственных средств (неосвоенная амортизация 2015 г.).

- 2) по мероприятию «Реконструкция дымовой трубы №2 ЦОК №3 (ПСД, изготовление, демонтаж старой трубы, монтаж новой h 35.2м, d 2.5м)» сумма освоения – 2 509,2 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет амортизации

- 3) по мероприятию «Модернизации котельной БЭС с заменой 3-х котлов НР-18 на 3 котла типа PS» сумма освоения – 2 696,9 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет прочих собственных средств (неиспользованная амортизация 2015-2016 гг.).

- 4) по мероприятию «Реконструкция трубопроводов d 235 по ул. Якупова от ул. Суворова до поворота на ЦТП 22 квартала» сумма освоения – 4 641,8 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет амортизации и прочих собственных средств (неиспользованная амортизация 2016 г.).

5) по мероприятию «Реконструкция котельной СОК с заменой котлов НР-18 на котлы PS-A 200 кВт» сумма освоения – 1 349,01 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет прочих собственных средств (неиспользованная амортизация 2015 г.).

6) по мероприятию «Установка котла на котельной РМЗ с заменой котла ДКВР-6,5/13 на котел типа PS-D 2500 кВт» сумма освоения – 2 286,9 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет амортизации и прочих собственных средств (неиспользованная прибыль 2015 г.).

7) по мероприятию «Установка автоматических установок химводоочистки серии SF на котельной 38 квартала» сумма освоения 377,0 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме) за счет амортизации.

Фактическое освоение по мероприятиям инвестиционной программы составило 15 374,18 тыс. руб. (100% к утвержденной сумме финансирования).

На 2019 год ОАО «Бугульминское ПТС» не имеет утвержденной инвестиционной программы.

Необходимая валовая выручка (далее - НВВ) по представленному проекту организации на 2019 год составила **695 053,43 тыс. руб.**, проекты тарифов на 2019 год составили:

- с 1 января 2019 года – **1720,65 руб./Гкал.** на уровне тарифа, действующего на 31.12.2018 г.;

- с 1 июля 2019 года – **1961,30 руб./Гкал.** с ростом 114,0% к уровню тарифа 1 полугодия 2019 года.

Уполномоченным по делу были рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – основы ценообразования) и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и плановый период 2020-2023 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
- природный газ с 1 июля	101,4	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
- индекс потребительских цен	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1%	104,4%	104,7%

Значения по статьям затрат ОАО «Бугульминское ПТС» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в приложении.

Справочно на базовый период регулирования – 2019 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **442 427,9 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме **343 027,73 тыс. руб.**

Объем природного газа принят расчетный – 64851,87 тыс. куб.м по нормативу удельного расхода топлива на 2019 год (приказ Министерства промышленности и торговли РТ от 29.09.2018 №231-ОД.)

Средневзвешенная цена газа на 2019 год составляет 5253,92 руб./тыс. м3 (без учета НДС) для групп потребления по каждой котельной (3,4,5,6 группа) с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **85415,17 тыс. руб.**, в том числе:

2.1. Электроэнергия на технологические цели принята в сумме **85540,34 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят – 17330,0 тыс. кВт*ч. в соответствии с приказом Министерства промышленности и торговли РТ от 17.10.2018 №241-ОД. Цена на электроэнергию принята с учетом сложившегося факта за 9 месяцев 2018 года;

2.2. электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) принята в сумме 675,54 тыс. руб. Объем электроэнергии принят – 110,79 тыс. кВт*ч. - с учетом сложившегося факта за 2017 год;

2.3. электроэнергия (общехозяйственная) приняты в сумме 310,60 тыс. руб., объем электроэнергии принят – 56,50 тыс. кВт*ч. - с учетом сложившегося факта за 2017 год;

2.2. Вода на технологические цели принята в сумме **13 859,83 тыс. руб.** с учетом индексации, поставщик ООО «Бугульма-Водоканал». Объем принят расчетный 458,73 тыс. куб. м.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **117 578,38 тыс. руб.**, в том числе:

1. Вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме **3701,94 тыс. руб.** с учетом факта 2017 года и с учетом индексации;

2. Расходы на водоотведение приняты в сумме **963,98 тыс. руб.**, поставщик ООО «Бугульма-Водоканал». Объем принят – 63,43 тыс. куб.м.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **25 374,45 тыс. руб.**

Расходы по данной статье приняты с учетом сложившегося факта за 2017 год с учетом индексации. Численность персонала 111 шт. ед. – по предложению организации, среднемесячная заработная плата составила 19049,89 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме **20870,78 тыс. руб.**

Расходы по данной статье приняты с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации, в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в сумме 4866,34 тыс. руб.
Численность - 23 шт.ед. – по предложению организации, среднемесячная заработная плата составит – 17631,65 руб.

- отчисления на социальные нужды в сумме – 1469,63 тыс. руб. (30,2%);

- материалы для выполнения ремонтных работ в сумме 12099,96 тыс. руб. по факту 2017 года с учетом индексации;

- услуги сторонних организаций – приняты в сумме 2434,85 тыс. руб. в соответствии с представленной сметной документацией (ремонт электродвигателей, преобразователей, ремонт горелок, восстановление асфальтового покрытия).

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **52 063,36 тыс. руб.** в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 42118,76 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации. Численность принята - 123 чел. по предложению организации, среднемесячная заработная плата составит 28535,75 руб.

- расходы на ремонт цехового оборудования (ремонт зданий котельных и ремонт автотехники) приняты в сумме 976,19 тыс. руб. по факту 2017 года с учетом индексации;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 1672,90 тыс. руб. тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2017год и с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 6861,30 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Услуги автотранспорта (ГСМ)	2449,28
Тех. обслуживание газового оборудования	2640,14
Производство анализов	250,32
Утилизация отходов, размещение ТБО	42,26
Тех. обслуживание КИПиА	1887,28
Дератизация, дезинсекция	9,72
Охрана объектов	600,67
Услуги связи, плата за использование радиосвязи	152,49
Поверка приборов, метрология	527,02
Мойка а/транспорта	54,06
Абон. плата за обслуживание "ГРАНД-СМЕТЫ"	24,15
Тревожная кнопка (ТК)	211,28
ТО охранной сигнализации (ТК)	33,82
Обучение персонала	36,78
Обслуживание спутник. системы	84,23
Материалы, комплектующие, хоз. инвентарь	118,56
Канцтовары	80,48
Типография, печать	57,74
Служебные проездные билеты	24,56
паспорт ПДВ, ВСС	229,46
ВСЕГО	6 861,30

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **14603,86 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 11685,73 тыс. руб. Численность принята по предложению организации 33 шт.ед., среднемесячная заработная плата 29509,42 руб.

- расходы на ремонт приняты в сумме 292,59 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 2625,54 тыс. руб. с учетом индексации, в том числе:

	тыс. руб.
услуги связи, интернет, экспресс-доставка	253,10
обслуживание программы ТаксНет	70,5
ТО пожарной сигнализации	91,53
Сопровождение программного комплекса "1С:П"	88,08
ТО КKM	109,57
Охрана объектов	601,02
Консультант +	175,88
Аудиторские услуги	87,61
Тревожная кнопка (ТК)	46,94
Услуги по сбору платежей с населения	202,31
Обучение персонала	49,01
Система главбух, 1С	61,62
Права лицензии на WINPRO 10 ключей	59,24
Канцтовары	127,60
Подписка	96,29
Почтовые расходы, типография	66,49
Материалы, хоз. инвентарь	227,80
Расходные, комплектующие АСУ и ВТ	202,0
ВСЕГО	2 625,54

III Неподконтрольные расходы приняты в сумме **44 625,99 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация оборудования принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года, в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 9328,10 тыс. руб.;

- амортизация общецехового оборудования – 512,30 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного значения – 70,12 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ:

- основного производственного персонала – 7663,08 тыс. руб.;

- цехового персонала – 12719,87 тыс. руб.;

- АУП – 3529,09 тыс. руб.

3. - арендная плата принята в сумме **1427,31 тыс. руб.** в соответствии с представленными договорами, в том числе:

- аренда земельных участков с Палатой имущественных и земельных отношений Бугульминского района РТ:

договор аренды земли под котельными №70 – 380,74 тыс. руб. (срок окончания договора 10.04.2066г.),

договор аренды земли под административное здание от 16.11.2015 №235 – 156,69 тыс. руб. (срок окончания договора 13.10.2064г.);

договор аренды от 01.01.2012 №071-4969/Г с учетом доп. соглашения от 09.01.2018 – 400 тыс. руб.

договор лизинга от 28.11.2017 №л16-17-203 с ООО «Лизинговая компания Простые решения» г. Бугульма Л16-17-2030 (легковая машина - Toyota Camry) – 489,98 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 87,11 тыс. руб. по факту 2017 года;

5. Средства на страхования 112,33 тыс. руб. на основании представленных документов;

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего– 625,67 тыс. руб., в том числе:

транспортный налог – 181,01 тыс. руб.;

налог на имущество – 444,65 тыс. руб.;

9. Внереализационные расходы приняты в сумме **8551,0 тыс. руб.**, в том числе:

- услуги банка в сумме – 250 тыс. руб.;

- расходы по сомнительным долгам принята в размере **8301,00 тыс. руб.** в соответствии с п. 25 Методических указаний. Данная сумма принята на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов по населению и др.).

Справочно: на 2018 год резерв по сомнительным долгам принят в сумме 7251,59 тыс. руб., списание резерва подтверждено анализом счета 63 за подписью зам. Гл. бухгалтера.

IV. Нормативная прибыль принята в сумме **1037,55 тыс. руб.** в соответствии п.74 Основ ценообразования.

Организация заявила нормативную прибыль в сумме 1456,89 тыс. руб. на 2019 год. Учтены расходы, на социальные выплаты, предусмотренные Коллективным договором на 2018 год, в том числе мат. помощь к Дню Победы, помощь неработающим пенсионерам, женщинам по уходу за детьми, оплата льготного дня женщинам, имеющим детей до 16 лет, на погребение – расчет представлен.

Справочно: по факту 2017 года на социальные выплаты по коллективному договору составили – 1208,94 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **605 480,07 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годы:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	343 027,73	350 093,24	360 596,04	371 413,92	382 556,34
1.1.	<i>объем газа</i>	64 851,87	64 851,87	64 851,87	64 851,87	64 851,87
2	Расходы на электроэнергию	85 540,34	88 106,55	90 749,75	93 472,24	96 276,41
2.1.	<i>кол-во э/э</i>	17 497,29	17 497,29	17 497,29	17 497,29	17 497,29
3	Расходы на холодную воду	13 859,83	14 284,43	14 855,81	8 984,32	0,00
3.1.	<i>кол-во воды</i>	458,73	458,73	458,73	458,73	458,73
4	ИТОГО	442 427,90	452 484,23	466 201,60	473 870,48	478 832,75
	Рост, %		102,3%	103,1%	101,7%	101,0%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Ед. измерения	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	117 578,38	120 360,28	123 922,95	127 591,07	131 367,76
Рост	%		102,4%	103,0%	103,0%	103,0%

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Параметры расчета расходов	Ед. измерения	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,60%	103,40%	104,00%	104,00%	104,00%
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	131,57	131,57	131,57	131,57	131,57
установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	263,13	263,13	263,13	263,13	263,13
Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	117 578,38	х	х	х	х

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Показатели надежности:						
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в	ед./км	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей						
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./Гкал/час)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Показатели энергетической эффективности:						
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	163,04	163,04	163,04	163,04	163,04
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,86	1,86	1,86	1,86	1,86
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	85 459,0	85 459,0	85 459,0	85 459,0	85 459,0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и топлива	442 427,90	452 484,23	466 201,60	473 870,48	478 832,75
2	Операционные (подконтрольные) расходы	117 578,38	120 360,28	123 922,95	127 591,07	131 367,76
3	Неподконтрольные расходы	44 625,99	36 890,75	37 337,54	38 075,30	38 834,91
4	Нормативная прибыль	1 037,55	1 037,55	1 037,55	1 037,55	1 037,55
5	Итого НВВ	605 669,82	610 772,81	628 499,63	640 574,41	650 072,97

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы, поставляемую ОАО «Бугульминское ПТС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
тарифы для потребителей					
с 1 января по 30 июня	1 720,65	1 740,69	1 774,40	1 831,16	1 852,98
рост, %	100,0%	98,5%	100,0%	99,0%	100,0%
с 1 июля по 31 декабря	1 767,51	1 774,40	1 850,19	1 852,98	1 888,16
рост, %	102,7%	101,9%	104,3%	101,2%	101,9%
тарифы для населения (с учетом НДС=20%)					
с 1 января по 30 июня	2 064,78	2 088,83	2 129,28	2 197,39	2 223,58
рост, %	101,7%	98,5%	100,0%	99,0%	100,0%
с 1 июля по 31 декабря	2 121,01	2 129,28	2 220,23	2 223,58	2 265,79
рост, %	102,7%	101,9%	104,3%	101,2%	101,9%

Приложение №1

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	445 750,49	249 090,70	196 659,79	453 120,00	101,7	264 479,00	188 641,00	449 479,04	100,8	265 485,89	183 993,15
3	Собственные нужды котельных	Гкал	15 897,00	9 379,23	6 517,77	15 897,00	100,0	9 032,00	6 865,00	15 897,00	100,0	9 488,00	6 409,00
5	Потери	Гкал	80 883,00	47 720,97	33 162,03	89 100,00	110,2	49 699,00	39 401,00	85 459,00	105,7	50 249,89	35 209,11
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	348 970,49	191 990,50	156 979,99	348 123,00	99,8	205 748,00	142 375,00	348 123,04	99,76	205 748,00	142 375,04
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	348 970,49	191 990,50	156 979,99	348 123,00	99,8	205 748,00	142 375,00	348 123,04	99,8	205 748,00	142 375,04
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
6.1.2	население	Гкал	245 157,74	134 876,60	110 281,14	245 300,00	100,1	140 380,00	104 920,00	245 299,78	100,1	140 380,00	104 919,78
6.1.3	бюджет	Гкал	68 424,72	37 644,73	30 779,99	68 730,00	100,4	43 464,00	25 266,00	68 730,25	100,4	43 464,00	25 266,25
6.1.4	прочие	Гкал	35 388,03	19 469,17	15 918,86	34 093,00	96,3	21 904,00	12 189,00	34 093,01	96,3	21 904,00	12 189,01
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	437 350,30	237 629,46	199 720,84	453 695,91	103,7	252 809,53	200 886,38	442 427,90	101,2	260 250,32	182 177,58
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	333 154,70	180 448,21	152 706,49	344 953,57	103,5	195 065,69	149 887,89	343 027,73	103,0	201 582,36	141 445,36
7.1	Газ природный	тыс.руб.	333 154,70	180 448,21	152 706,49	344 953,57	103,5	195 065,69	149 887,89	343 027,73	103,0	201 582,36	141 445,36
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	63 994,52	35 207,39	28 787,13	65 028,16	101,6	36 772,38	28 255,78	64 851,87	101,3	38 328,81	26 523,06
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 205,99	5 125,29	5 304,68	5 304,68	101,9	5 304,68	5 469,13	5 289,40	101,6	5 259,29	5 332,92
			0,1682			0,1681				0,1630			
8	Электроэнергия	тыс.руб.	89 462,45	49 218,89	40 243,56	94 348,95	105,5	50 690,47	43 658,48	85 540,34	95,6	50 556,13	34 984,21
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	88 582,67	48 734,87	39 847,80	93 417,64	105,5	50 221,48	43 196,17	84 554,98	95,5	49 973,76	34 581,22
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	17 773,25	9 778,18	7 995,07	17 547,77	98,7	9 433,71	8 114,06	17 330,00	97,5	10 242,39	7 087,61
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,98	4,98	4,98	5,32	106,8	5,32	5,32	4,88	97,9	4,88	4,88
	удельный		0,0399			0,0387				0,0386			
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	579,05	318,57	260,48	612,74	105,8	313,86	298,87	675,77	116,7	399,39	276,38
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	116,18	63,92	52,26	115,10	99,1	58,96	56,14	110,79	95,4	65,48	45,31
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,98	4,98	4,98	5,32	106,8	5,32	5,32	6,10	122,4	6,10	6,10
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	300,73	165,45	135,28	318,57	105,9	155,13	163,44	309,60	102,9	182,98	126,62

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	60,34	33,20	27,14	59,84	99,2	29,14	30,70	56,50	93,6	33,39	23,11
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,98	4,98	4,98	5,32	106,8	5,32	5,32	5,48	109,9	5,48	5,48
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	14 733,15	7 962,36	6 770,79	14 393,39	97,7	7 053,37	7 340,02	13 859,83	94,1	8 111,83	5 748,00
9.1	объем воды	тыс.м3	433,71	238,61	195,10	471,63	108,7	235,74	235,89	458,73	105,8	271,12	187,61
9.2	Тариф	руб.м3	33,97	33,37	34,70	30,52	89,8	29,92	31,12	30,21	88,9	29,92	30,64
	удельный		0,00097			0,00104				0,00102			
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00				0,000			
14	Кол-во условных единиц					0,00				0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00				0,000			
16	Коэффициент эластичности затрат					0,75				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	112 026,16	61 583,26	50 442,90	127 691,49	114,0	70 377,56	57 313,94	117 578,38	105,0	68 357,46	49 220,92
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	3 653,31	1 361,69	2 291,62	5 094,13	139,4	2 769,14	2 324,99	4 665,92	127,7	2 752,12	1 913,80
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	2 723,38	1 361,69	1 361,69	4 137,60	151,9	2 261,88	1 875,72	3 701,94	135,9	2 187,93	1 514,02
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	929,93	0,00	929,93	956,54	102,9	507,26	449,28	963,98	103,7	564,19	399,78
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	62,41	0,00	62,41	62,41	100,0	33,71	28,70	63,43	101,6	37,49	25,94
17.2.2	тариф	руб.м3	14,90	0,00	14,90	15,33	102,9	15,05	15,65	15,20	102,0	15,05	15,41
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	22 505,56	12 481,09	10 024,47	26 944,46	119,7	16 523,50	10 420,97	25 374,45	112,7	14 996,83	10 377,62
	числ-ть		111,00			111,00				111,00			
	СМЗП		16 896,07			20 228,58				19 049,89			
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	22 644,32	11 173,10	11 471,22	21 980,34	97,1	11 362,61	10 617,73	20 870,78	92,2	11 696,92	9 173,86
19.1	материалы	тыс.руб.	16 085,67	8 042,84	8 042,84	13 610,80	84,6	6 765,03	6 845,77	12 099,96	75,2	6 513,18	5 586,78
19.2	заработная плата	тыс.руб.	5 037,37	2 404,20	2 633,17	4 558,13	90,5	1 661,09	2 897,04	4 866,34	96,6	2 876,11	1 990,23
	числ-ть		23,00			23,00				23,00			
	СМЗП		18 251,34			16 514,97				17 631,65			
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 521,29	726,07	795,22	1 376,56	90,5	501,65	874,91	1 469,63	96,6	868,58	601,05

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	2 434,85	0,0	2 434,85	0,00	2 434,85	0,0	1 439,05	995,80
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч:	тыс.руб.	47 656,57	26 779,03	20 877,55	57 202,15	120,0	31 634,38	25 567,77	52 063,36	109,2	30 519,38	21 543,99
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	36 677,15	20 172,42	16 504,74	44 724,81	121,9	24 058,58	20 666,23	42 118,76	114,8	24 893,07	17 225,69
	<i>числ-ть</i>		<i>120,00</i>			<i>123,00</i>				<i>123,00</i>			
	<i>СМЗП</i>		<i>25 470,24</i>			<i>30 301,36</i>				<i>28 535,75</i>			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	503,48	251,74	251,74	2 387,20	474,1	1 626,26	760,94	976,19	193,9	576,95	399,24
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	9,68	9,68	0,00	10,06	103,9	4,63	5,43	0,00	0,0		
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	1 639,42	819,71	819,71	1 828,75	111,5	0,00	1 828,75	1 672,90	102,0	988,72	684,18
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	8 826,84	5 525,48	3 301,36	8 251,33	93,5	5 944,90	2 306,43	7 295,52	82,7	4 060,64	3 234,87
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	15 566,39	9 788,35	5 778,04	16 470,41	105,8	8 087,93	8 382,47	14 603,86	93,8	8 392,21	6 211,65
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	12 640,56	6 952,32	5 688,25	12 408,77	98,2	5 809,35	6 599,42	11 685,73	92,4	6 906,51	4 779,22
	<i>числ-ть</i>		<i>33,00</i>			<i>33,00</i>				<i>33,00</i>			
	<i>СМЗП</i>		<i>31 920,61</i>			<i>31 335,28</i>				<i>29 509,42</i>			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	179,59	89,80	89,80	292,59	162,9	292,59	0,00	292,59	162,9	172,93	119,66
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	56,76	56,76	0,00	73,74	129,9	33,32	40,42	0,00	0,0		
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 689,48	2 689,48	0,00	3 695,31	137,4	1 952,68	1 742,63	2 625,54	97,6	1 312,77	1 312,77
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	33 930,72	18 120,41	15 810,31	38 058,07	112,2	25 059,98	12 998,09	44 625,99	131,5	25 021,40	19 604,59
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	9 373,05	4 720,97	4 652,08	9 522,83	101,6	9 522,83	0,00	9 328,10	99,5	4 664,05	4 664,05
24	Амортизация (общехов. оборудование)	тыс.руб.	682,14	341,07	341,07	484,85	71,1	484,85	0,00	512,30	75,1	256,15	256,15
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	45,48	22,74	22,74	53,27	117,1	53,27	0,00	70,12	154,2	35,06	35,06
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	6 796,68	3 769,29	3 027,39	8 137,23	119,7	4 990,10	3 147,13	7 663,08	112,7	4 529,04	3 134,04
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	11 076,50	6 092,07	4 984,43	13 506,89	121,9	7 265,69	6 241,20	12 719,87	114,8	7 517,71	5 202,16
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	3 817,45	2 099,60	1 717,85	3 747,45	98,2	1 754,42	1 993,03	3 529,09	92,4	2 085,77	1 443,32
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	253,65	0,0	0,00	253,65		0,0	0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	902,35	456,14	446,21	1 261,85	139,8	289,03	972,82	1 427,31	158,2	713,66	713,66
31	Плата за предельно допустимые выбросы	тыс.руб.	153,94	76,97	76,97	99,12	64,4	99,12	0,00	87,11	56,6	43,56	43,56

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	(сбросы) загрязняющих веществ												
32	Средства на страхование	тыс.руб.	131,24	65,62	65,62	215,50	164,2	107,30	108,20	112,33	85,6	56,17	56,17
33	Непроизводственные расходы (налоги и др. платежи) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	951,89	475,95	475,95	775,43	81,5	493,37	282,06	625,67	65,7	312,83	312,83
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	181,26	90,63	90,63	181,36	100,1	181,36	0,00	181,01	99,9	90,51	90,51
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	770,63	385,32	385,32	594,07	77,1	312,01	282,06	444,65	57,7	222,33	222,33
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	7 526,85	3 393,87	4 132,98	11 825,79	157,1	3 994,70	7 831,09	8 551,00	113,61	4 807,41	3 743,59
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1 989,53	0,0	1 778,53	211,00	1 037,55	0,0	391,12	646,43
36.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
39	НВВ	тыс.руб.	590 834,03	320 727,01	270 107,02	633 260,79	107,2	354 020,30	279 240,49	605 669,82	102,5	354 020,30	251 649,52
40	Тариф	руб./Гкал	1 693,08	1 670,54	1 720,65	1 819,07	107,4	1 720,65	1 961,30	1 739,82	102,8	1 720,65	1 767,51
	1 пол				103,0%				114,0%			100,0%	102,7%

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию
**ОАО «Особая экономическая зона промышленно-
производственного типа «Алабуга» на 2019-2023 годы.**

тарифное дело

№ 20-20/тэ

На основании заявления Акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»)) об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям на 2019-2023 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.04.2018 № 101 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-20/тэ, о чем организация своевременно уведомлена (письмо исх.№.3-20/1036 от 24.04.2018)

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО ОЭЗ ППТ «Алабуга» принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы применять **метод индексации установленных тарифов.**

Справочно: долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»)) установлены постановлением Госкомитета №5-51/тэ от 30.11.2015.

АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» расположено по адресу 423600 РТ, Елабужский район, г. Елабуга, промышленная площадка «Алабуга», улица 14, корп.7н.

Руководитель организации – генеральный директор Шагивалеев Тимур Наилевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации.

Тепловая энергия (в горячей воде) вырабатывается на 4-х котельных, установленная мощность котельных – 429,20 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка - 108,15 Гкал/час.

Загруженность котельных – 25,2%.

Протяженность тепловых сетей составляет 34236,9м в двухтрубном исчислении.

Справочно: Долгосрочные тарифы на 2016-2018 годы для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» были установлены в 2015 году с учетом покупки и реализации потребителям тепловой энергии, вырабатываемой Елабужской ТЭЦ (АО «Генерирующая компания»). В конце 2016 года Елабужская ТЭЦ была приобретена

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и корректировка тарифов на 2017 год выполнена с учётом приобретённой котельной. При корректировке тарифов на 2018 год в составе расходов учитывались 3 котельных: Елабужская ТЭЦ и 2 блочно-модульных для поставки тепловой энергии в коттеджный посёлок специалистов АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга». В 2018 году организация поставила на баланс котельную гостиничного комплекса. При установлении тарифов на 2019 год организация представила документы на 4 котельные, находящиеся в собственности.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения, либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета г. Елабуги от 13.04.2018 №10 «О внесении изменений в схему теплоснабжения города Елабуги» сведений об источнике теплоснабжения АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» не имеется.

При расчете тарифов на 2019 - 2023 годы Госкомитетом приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии в горячей воде – 95 622,76 Гкал;
- собственные нужды котельных - 2 291,40 (2,6%) – по заключению технического аудита;
- потери – 25 777,86 Гкал (27,6%) - по заключению технического аудита;
- полезный отпуск тепловой энергии – 67 553,50 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 16 542,00 Гкал (24,5%), с ростом на 28,5% в связи с вводом в эксплуатацию новых собственных объектов;
- бюджетным потребителям – 535,00 Гкал (0,8%);
- прочим потребителям – 53067,91 Гкал (74,7%), с ростом на 9,9% в связи с подключением новых организаций.

Баланс тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2017 (факт.)	2018 (утв.)	2019 (прогноз)	2019 г. (принято ГКРПТ)			2019г. к 2018 (%)
				год	1 п/г	2п/г	
Выработка тепловой энергии (в горячей воде)	103 337,78	76 514,00	106 363,40	95 622,76	57 826,81	37 795,95	125,0
Собственные нужды котельных	12 957,00	12 326,60	12 957,00	2 291,40	1 396,31	895,09	18,6
Потери	25 777,86	4 702,30	25 852,90	25 777,86	11836,32	8130,61	548,2
Полезный отпуск, в т.ч.:	64 602,92	59 485,10	67 553,50	67 553,50	41 165,00	26 388,50	113,6
собственное потребление	13 572,62	12 868,70	16 542,00	16 542,00	9 782,90	6 759,10	128,5
бюджетные потребители	532,40	675,40	535,00	535,00	288,10	246,90	79,2
прочие потребители	50 497,90	45 941,00	50 476,50	50 476,50	31 094,00	19 382,50	109,9

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2017 год согласно отчетной калькуляции убыток от продаж тепловой энергии составил 236 050,87 тыс. руб.

Расходы по виду деятельности «теплоснабжение» составили 406 907,44 тыс. руб., то есть превысили утверждённые на 310 888,96 тыс. руб.

Превышение отражено по статьям затрат:

- топливо на технологические цели - на 17 643,66 тыс. руб. в связи с увеличением потребления тепловой энергии на собственные нужды (на 7087,62 Гкал), а также бюджетными потребителями (на 217,70 Гкал);

- электроэнергия на технологические цели – на 3237,96 тыс. руб.;

- фонд оплаты труда производственного персонала – на 23 121,22 тыс. руб.;

- затраты на ремонт – на 3 430,65 тыс. руб.;

- фонд оплаты труда общепроизводственного персонала – на 22 065,12 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы – на 41 385,57 тыс. руб.;

- фонд оплаты труда управленческого персонала – на 26 113,44 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – на 27 794,18 тыс. руб.

- амортизация производственного оборудования выше принятой в установленных тарифах на 113 023,37 тыс. руб.;

- амортизация цехового оборудования – на 9 314,78 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2019 - 2023 годы.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 год составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2019	416 259,92	1 774,98	100,0%	13 005,40	593,8%

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 - 2023 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
- природный газ с 1 июля	101,4%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
- индекс потребительских цен	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,3%	104,2%	104,1%	104,4	104,7

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2019 - 2023 годы представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно, на базовый период регулирования – 2019 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов приняты в сумме **79325,48** тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на газ приняты в сумме **70218,04** тыс. руб. исходя из фактической цены на природный газ, сложившейся в 1 полугодии 2018 года с учётом индексации.

Объем газа принят в объёме 13280,20 тыс.м³ по заключению технического аудита.

2. Затраты на электроэнергию приняты в сумме **9107,44** тыс. руб., в том числе:

- расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 8170,27 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 2734,62 тыс. кВт*ч по заключению технического аудита, тариф – на основании отчёта за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации;

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные (цеховые) нужды приняты в сумме 483,47 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 95,77 тыс. кВт*ч по фактическому удельному расходу, тариф – на основании отчёта за 1 полугодие 2018 года с учётом индексации;

- расходы на электрическую энергию на общехозяйственные нужды приняты в сумме 453,70 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 13,84 тыс. кВт*ч по сложившемуся факту;

3. Расходы на воду на технологические цели организацией не заявлены.

II. **Операционные (подконтрольные) расходы** на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **32 300,62 тыс. руб.**, в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме **882,38 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме **882,38 тыс. руб.**

Объем стоков принят по предложению организации – 15,63 тыс. м³; тарифы АО «ПО Елабужский автомобильный завод» с учётом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **9636,60 тыс. руб.**

Фонд оплаты труда принят на основании штатного расписания, численность – 36 человек, среднемесячная заработная плата – 22306,94 руб.

3. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме **3689,26 тыс. руб.** с учётом сложившегося факта с учётом индексации, в том числе:

- материалы – 2365,90 тыс. руб.,

- услуги сторонних организаций – 1323,36 тыс. руб.

Организацией в соответствии с планом – графиком планируется ремонт здания водогрейной котельной, ремонт трубопроводов тепловых сетей (бетонных опор, металлоконструкций), запорной арматуры.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **12453,24 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 3477,84 тыс. руб. на основании штатного расписания. Численность – 12,5 шт.ед., средняя заработная плата – 23185,60 руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 17,14 тыс. руб. по факту 2017 года;

- прочие расходы приняты в сумме 8 958,26 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

собственный автотранспорт	3072,55
Вывоз ТБО и дератизация	39,35
Исследование атмосферного воздуха и хим. анализ воды	250,59
Клининг фасадов и помещений, уборка территорий	780,00
Медосмотр	37,28
Поверка средств измерений, КИП и А	720,05
Услуги по охране объектов	251,87
Услуги/работы по ТО оборудования Елабужской ТЭЦ и сетей теплоснабжения (договор с КЭр-Инжиниринг)	2139,04
Услуги/работы по экпл. и ТО систем безопасности и пожарот-я	18,23
Услуги/работы по экпл. и ТО систем вентиляции и кондицион.	94,64
Интернет	19,95
Исследование атмосферного воздуха	23,08
Канал связи и мобильная связь	95,11
Канцелярские расходы	13,91
Командировочные расходы	104,46
Обучение и аттестация, семинары, тренинги	244,38
Оргтехника, стоимостью менее 40 тыс.руб.	112,33
Поддержание справочно-информационных баз данных	385,80
Подписка на периодические издания	13,45
Проведение энергоаудита	15,02
Спецодежда и средства индивидуальной защиты	514,62

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **5639,14** тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 2107,91 тыс. руб.

К расчёту принята численность 6 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 29 276,54 тыс. руб.

- расходы на водоотведение для общехозяйственных нужд – 31,73 тыс. руб.

- прочие расходы приняты в сумме 3499,50 тыс. руб. – в том числе:

(тыс.руб.)

собственный автотранспорт	218,09
Вывоз ТБО, дератизация	6,73
Клининг фасадов и помещений, уборка территорий	564,80
Услуги по охране объектов	1200,87
Услуги/работы по обслуживанию лифтов, эскалаторов	72,16
Услуги/работы по ремонту, содержанию и ТО оргтехники и офисного оборудования	181,76
Услуги/работы по экспл. и ТО систем безопасности и пожаротушения	14,49
Абонентская плата, интернет и справочные услуги	14,29
Затраты по охране труда	4,98
Изготовление паспортов, тех.инвентаризация, кадастровый учет	8,13
Информационно-консультационные услуги	171,59
Канцелярские расходы	189,46
Командировочные расходы	128,09
Инвентарь, оборудование, стоимостью менее 40 тыс.руб.	313,55
Медосмотр	20,10
Мобильная связь	177,00
Обучение, семинары, тренинги и прочее	86,66
Подписка на периодические издания	43,46
Почтовые и курьерские расходы	83,24

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **9685,25** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании подтверждающих документов – ведомости амортизации основных средств за 2017 год:

- от основного производственного оборудования в сумме 3599,02 тыс. руб.;

- от амортизации цехового оборудования - 970,25 тыс. руб.;

- от общехозяйственного оборудования в сумме 228,42 тыс. руб.

Справочно: в рамках тарифного дела на 2019 год организация представила отчёт об использовании амортизационных отчислений, учтённых в тарифе 2017 года на сумму 1807,00 тыс. руб. при плане 14 839,08 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,24%:

- от фонда оплаты труда производственного персонала - в сумме 2914,11 тыс. руб.;

- от фонда оплаты труд цехового персонала - в сумме 1051,70 тыс. руб.;

- от фонда оплаты труд административно-управленческого персонала - в сумме 637,43 тыс. руб.;

3. Аренда земельных участков по тепловые сети – 164,76 тыс. руб. в соответствии с договором №ТО-06-071-2243 от 06.12.2016 с муниципальным

казённым учреждением «Земельно-имущественная палата Елабужского муниципального района»

4. Земельный налог - 119,56 тыс. руб. в соответствии с налоговой декларацией.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **121311,38 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	70 218,04	71 643,69	73 793,00	76 006,79	78 286,99
	<i>расход</i>	<i>тыс.м3</i>	13 280,20	13 280,20	13 280,20	13 280,20	13 280,20
	<i>откл. к предыд. периоду</i>	<i>%</i>		102,0	103,0	103,0	103,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	9 107,44	9 380,67	9 662,09	9 951,95	10 250,51
	<i>объем</i>	<i>тыс.кВт</i>	2920,27	2920,27	2920,27	2920,27	2920,27
	<i>откл. к предыд. периоду</i>	<i>%</i>		103,0	103,0	103,0	103,0
3	ИТОГО		79 325,48	81 024,35	83 455,08	85 958,74	88 537,50

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	32 300,62	33 064,85	34 043,57	35 051,26	36 088,78
<i>Рост</i>	<i>%</i>		102,4	103,0	103,0	103,0

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения						
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	32 300,62	х	х	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0	0	0
4	Уровень надёжности теплоснабжения						
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи	ед.	0	0	0	0	0

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности						
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	160,8	160,8	160,8	160,8	160,8
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	25 777,86	25 777,86	25 777,86	25 777,86	25 777,86
5.3.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,79	0,79	0,79	0,79	0,79

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки на 2019-2023 годы методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	79 325,48	81 024,35	83 455,08	85 958,74	88 537,50
2	Операционные (подконтрольные) расходы	32 300,62	33 064,85	34 043,57	35 051,26	36 088,78
3	Неподконтрольные расходы	9 685,28	9 794,19	9 933,67	10 077,28	10 225,14
5.	ИТОГО необходимая валовая выручка	121 311,38	123 883,40	127 432,33	131 087,28	134 851,41

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребителям, на 2019-2023 годы:

без НДС

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодия, %
2 019	1 774,98	100,0	1 828,23	103,0
2 020	1 828,23	100,0	1 842,63	100,8
2 021	1 842,63	100,0	1 954,66	106,1
2 022	1 935,00	99,0	1 949,07	100,7
2 023	1 949,07	100,0	2 069,77	106,2

Смета расходов на тепловую энергию на 2019 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	Ед.изм.	Утверждено на текущий период	Предложение организации на период регулирования		Утверждено (расчёт Госкомитета)			
			2018 год	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.), %	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.) , %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет						да	да
2	Выработано	Гкал	76 514,00	106 363,40	139,0	95 622,76	125,0	57 826,81	37 795,95
3	Собственные нужды котельных	Гкал	12 326,60	12 957,00	105,1	2 291,40	18,6	1 396,31	895,09
5	Потери	Гкал	4 702,30	25 852,90	549,8	25 777,86	548,2	15 265,50	10 512,36
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	59 485,10	67 553,50	113,6	67 553,50	113,6	41 165,00	26 388,50
6.1.1	собственное потребление	Гкал	12 868,70	16 542,00	128,5	16 542,00	128,5	9 782,90	6 759,10
6.1.3	бюджет	Гкал	675,40	535,00	79,2	535,00	79,2	288,10	246,90
6.1.4	прочие	Гкал	45 941,00	50 476,50	109,9	50 476,50	109,9	31 094,00	19 382,50
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	70 343,82	106 538,09	151,5	79 325,48	112,8	48 056,13	31 269,36
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	53 460,59	80 445,46	150,5	70 218,04	131,3	42 555,96	27 662,08
7.1	Газ природный	тыс.руб.	53 418,13	80 396,23	150,5	70 218,04	131,4	42 555,96	27 662,08
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	10 332,33	14 595,20	141,3	13 280,20	128,5	8 092,54	5 187,66
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 170,00	5 508,40	106,5	5 287,42	102,3	5 258,66	5 332,29
8	Электроэнергия	тыс.руб.	16 883,23	26 092,63	154,5	9 107,44	53,9	5 500,17	3 607,27
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	16 071,01	24 788,00	154,2	8 170,27	50,8	4 978,71	3 191,56
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	5 584,00	7 746,98	138,7	2 734,62	49,0	1 666,39	1 068,23
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,88	3,20	111,2	2,99	103,8	2,99	2,99
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	812,21	1 304,63	160,6	483,47	59,5	294,61	188,86
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	282,21	407,74	144,5	95,77	33,9	58,36	37,41
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,88	3,20	111,2	5,05	175,4	5,05	5,05
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	453,70	0,0	226,85	226,85
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,0	89,88	0,0	44,94	44,94
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	0,00	0,0	5,05	0,0	5,05	5,05
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на			1,040		1,046			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	Ед.изм.	Утверждено на текущий период	Предложение организации на период регулирования		Утверждено (расчёт Госкомитета)			
			2018 год	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.), %	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.) , %	I-е полугодие	II-е полугодие
	расчетный период регулирования (ИПЦ)								
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,00		1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,00		0,000			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			0,00		0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			429,21		429,209			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,75		0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	11 935,16	165 607,09	<i>1 387,6</i>	32 300,62	<i>270,6</i>	20 168,33	12 132,29
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	904,77	<i>0,0</i>	882,38	<i>0,0</i>	522,80	359,58
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>		0,00
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	904,77	<i>0,0</i>	882,38	<i>0,0</i>	522,80	359,58
17.2.1	<i>объем стоков</i>	<i>тыс.м3</i>	0,00	15,63	<i>0,0</i>	15,63	<i>0,0</i>	<i>9,43</i>	<i>6,21</i>
17.2.2	<i>тариф</i>	<i>руб.м3</i>	0,00	57,89	<i>0,0</i>	56,45	<i>0,0</i>	<i>55,47</i>	<i>57,95</i>
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 175,39	24 363,73	<i>583,5</i>	9 636,60	<i>230,8</i>	4 818,30	4 818,30
	численность		6	46		36			
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	110,88	3 844,19	<i>3 467,1</i>	3 689,26	<i>3 327,3</i>	2 702,15	987,11
19.1	материалы	тыс.руб.	110,88	2 465,25	<i>2 223,4</i>	2 365,90	<i>2 133,8</i>	1 892,72	473,18
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	1 378,93	<i>0,0</i>	1 323,36	<i>0,0</i>	809,43	513,93
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	Ед.изм.	Утверждено на текущий период	Предложение организации на период регулирования		Утверждено (расчёт Госкомитета)			
			2018 год	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.), %	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.) , %	I-е полугодие	II-е полугодие
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 844,43	75 088,33	1 284,8	12 453,24	213,1	8 180,01	4 273,23
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 696,63	26 667,39	988,9	3 477,84	129,0	1 738,92	1 738,92
	численность		5	107		12,5			
	среднемесячная зп		44 943,81	20 768,99		23 185,60			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	11,88	190,89	1 607,1	0,00	0,0	0,00	0,00
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	39,79	18,62	46,8	17,14	43,1	10,44	6,69
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	3 096,13	48 211,43	1 557,1	8 958,26	289,3	6 430,64	2 527,62
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 804,46	61 406,07	3 403,0	5 639,14	312,5	3 945,07	1 694,07
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	787,78	29 062,03	3 689,1	2 107,91	267,6	1 053,96	1 053,96
	численность		80			6			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	72,76	970,48	1 333,9	0,00	0,0	0,00	0,00
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	181,39	0,0	31,73	0,0	16,09	15,65
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	943,93	31 192,17	3 304,5	3 499,50	370,7	2 875,03	624,47
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	20 875,40	144 114,74	690,4	9 685,28	46,4	4 842,64	4 842,64
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	12 361,45	105 456,09	853,1	3 599,02	29,1	1 799,51	1 799,51
24	Амортизация (общехозяйств. оборудование)	тыс.руб.	4 972,40	11 498,77	231,3	970,25	19,5	485,13	485,13
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	784,55	1 781,38	227,1	228,45	29,1	114,23	114,23
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 270,99	7 367,59	579,7	2 914,11	229,3	1 457,05	1 457,05
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	820,85	8 064,22	982,4	1 051,70	128,1	525,85	525,85
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	239,80	8 788,36	3 664,9	637,43	265,8	318,72	318,72
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1,98	727,51	36 743,1	164,76	8 321,2	82,38	82,38
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»	Ед.изм.	Утверждено на текущий период	Предложение организации на период регулирования		Утверждено (расчёт Госкомитета)			
			2018 год	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.), %	2019 год	Откл-е к предыдущему периоду (среднегод.) , %	I-е полугодие	II-е полугодие
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	117,87	117,87	100,0	0,00	0,0	0,00	0,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	185,95	193,39	104,0	0,00	0,0	0,00	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	119,56	119,56	100,0	119,56	100,0	59,78	59,78
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
34.2	земельный налог	тыс.руб.	119,56	119,56	100,0	119,56	100,0	59,78	59,78
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
36.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
39	НВВ	тыс.руб.	103 154,38	416 259,92	403,5	121 311,38	117,6	73 067,10	48 244,28
40	Тариф	руб./Гкал	1 734,12	6 161,93	355,3	1 795,78	103,6	1 774,98	1 828,23
								100,00%	103,00%
	Тариф 1 полугодия		1 703,76	1 774,98		1 774,98			
	Тариф 2 полугодия		1 774,98	13 005,40	732,7%	1 828,23	103,0%		

Заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,
представленным **ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»**.

тарифное дело

№20-76/тэ

На основании заявления ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» (далее - ОАО «Зеленодольское ПТС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2018г. № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-76/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2019-2023 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тариф** (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95, о чем организация своевременно уведомлена (исх. от 04.05.2018 № 3-20/1173).

Справочно: Постановлением Госкомитета от 27.11.2015 №5-39/тэ для ОАО «Зеленодольское ПТС» установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы.

ОАО «Зеленодольское ПТС» расположено по адресу 422551, Республика Татарстан, г. Зеленодольск, ул. М. Жукова,10.

Руководитель организации – директор Зиганшин Ильнар Альбертович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН 16148017567 / КПП 164801001

ОАО «Зеленодольское ПТС» эксплуатирует 19 котельных, из которых:

10 котельных в собственности организации

8 котельных эксплуатируются по договору аренды с ООО «Тепло» от 26.10.2015г., срок действия договора до 31.12.2019г.;

1 котельная БМК по ул. Загородная эксплуатируется по долгосрочному договору с Исполнительным комитетом г. Зеленодольска от 10.03.2015 г.

Согласно представленных данных технических характеристик:

Установленная мощность котельных 366,02 Гкал/час

Присоединенная нагрузка 90,79 Гкал/час

Загруженность котельных 24,8%.

Протяженность сетей 125075,6 м в двухтрубном исчислении, в том числе:

- отопления – 89313,5 м;

- горячего водоснабжения -35762,1 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с пунктом 22 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на

расчетный период регулирования объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения, либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением исполнительного комитета муниципального образования г.Зеленодольск от 11.04.2018г. №03-03-847 внесены изменения в схему теплоснабжения города Зеленодольск. Однако сведения о внесенных изменениях в Госкомитет не представлены, на официальном сайте муниципального образования не размещены.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Зеленодольск от 27.03.2015г. № 31 определена единая теплоснабжающая организация в городе Зеленодольск - ОАО «Зеленодольское ПТС».

ОАО «Зеленодольское ПТС» оказывает услуги теплоснабжения в пгт Васильево. Постановлением Главы пгт Васильево Зеленодольского МР ТР от 25.04.2017 № 7 актуализированна утвержденная схема теплоснабжения пгт Васильево и определена единая теплоснабжающая организация ОАО «Зеленодольское ПТС». Однако сведений о полезном отпуске тепловой энергии от источников теплоснабжения на 2019 и последующие годы в данной схеме не представлены.

При расчете тарифов баланс производства тепловой энергии на 2019 - 2023 годы принят:

- выработка тепловой энергии – 559724,38 Гкал;
- собственные нужды котельных – 9174,0 Гкал (1,6%) по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 69750,38 Гкал (12,5%) в соответствии с утверждённым нормативом технологических потерь на 2019 год (приказ Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 28.04.2018 №98-ОД);
- полезный отпуск – 480800,0 Гкал (85,9%), по предложению организации, в том числе реализуется:
 - население – 373780,17 Гкал (77,7%);
 - бюджетным потребителям – 63048,37 Гкал (13,1%);
 - прочие потребители – 43972,46 Гкал (9,1%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Факт 2017 год	Принято на 2018 год	Проект организации на 2019 год	Принято на 2019 год	Гкал.
						Откл. к 2018г., %
1	Выработка тепловой энергии	550 039,00	560 008,00	559 724,00	559 724,38	99,95%
2	собственные нужды котельных	9 197,00	9 174,00	9 174,00	9 174,00	100,00%

№ п/п	Показатели	Факт 2017 год	Принято на 2018 год	Проект организации на 2019 год	Принято на 2019 год	Откл. к 2018г., %
3	Потери	69 449,00	70 034,00	69 750,00	69 750,38	99,60%
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	471 393,00	480 800,00	480 800,00	480 800,00	100,00%
	собственное потребление			0,00	0,00	
	население	372 470,93	363 780,17	373 780,17	373 780,17	102,75%
	бюджетные потребители	58 187,87	68 257,37	63 048,37	63 048,37	92,37%
	прочие потребители	40 734,20	48 762,46	43 971,46	43 971,46	90,17%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 303842,52 Гкал;

2 полугодие – 176957,48 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год согласно отчету о финансовых результатах (форма 2 бух отчетности) организация получила валовую прибыль в сумме 9099 тыс. руб.

Выручка по регулируемому виду деятельности «теплоснабжение» за 2017 год составила – 719 051 тыс. руб. Фактическая себестоимость от услуг теплоснабжения - 709952 тыс. руб.

По итогам 2017 года организация в целом получила убыток в сумме 16948 тыс. руб., однако, данный показатель занижен из-за включения в расходы суммы резерва по сомнительным долгам 53290 тыс. руб.

По итогам 2017 года экономия расходов сложилась по статьям:

- расходы на топливо – на 23558,72 тыс. руб. В связи со снижением объемов потребления газа и снижением удельных расходов на 1 Гкал к утвержденному уровню;

- расходы на электроэнергию на технологические цели – на 8506,44 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления э/энергии;

- расходы на воду на технологические цели – на 1759,14 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления;

- расходы на хим. реагенты – на 662,69 тыс. руб.;

- на ФОТ основного производственного персонала с отчислениями – на 12660,4 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статьям:

- расходы на ремонт – на 5767,06 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы – на 9027,70 тыс. руб.;

- ФОТ АУП с соц. отчислениями – на 8034,16 тыс.руб.

- расходы по договору аренды с ООО «Тепло» - на 1924,47 тыс. руб. (при учтенных в тарифе 2737,53 тыс. руб. фактическая оплата по данному договору составила 4662,06 тыс. руб.).

- оплата по энергосервисному контракту в сумме 2398,62 тыс. руб.

- денежные выплаты по коллективному договору – в сумме 2119,56 тыс. руб.

Приказом Госкомитета от 16.07.2015 №197 для ОАО «Зеленодольское ПТС» была утверждена инвестиционная программа на 2016-2018 годы.

Согласно инвестиционной программе в 2017 году было запланировано 6 инвестиционных мероприятий на общую сумму 80 246,12 тыс. руб. (без НДС), в том числе по источникам:

амортизация – 18 702,85 тыс. руб.;
прочие собственные средства – 3 146,78 тыс. руб.;
привлеченные средства (займ) – 932,30 тыс. руб.;
прочие источники (лизинг, средства собственника) – 3 571,83 тыс. руб.;
прочие привлеченные средства (энергосервисный контракт) – 53 892,36 тыс. руб.

Согласно представленному отчету ОАО «Зеленодольское ПТС» выполнение по запланированным на 2017 год инвестиционным мероприятиям составило:

1) по мероприятию «Реконструкция котла КВГМ-50-150 в котельной мкр. А по ул. Жукова» сумма освоения – 14 118,59 тыс. руб. (93% к плану) источник амортизация. Выполнена замена автоматики, газового оборудования КВГМ-50-150. Завершение работ 2016 года.

Планируемый годовой эффект от реализации мероприятия по данным организации: экономия газа – 833,0 тыс. м³, общая экономия в стоимостном выражении – 4 084,0 тыс. рублей.

2) по мероприятию «Установка затворов в котельных мкр. "А", кв. 1-7 (8 ед.)» сумма освоения – 3 710,75 тыс. руб. (118% к плану) за счет прочих собственных средств – 3 146,78 тыс. руб. и дополнительного источника амортизации – 563,97 тыс. руб. Установлено 8 затворов по котельным мкр. А, кв. 1-7, 19.

Планируемый эффект от реализации мероприятия по данным организации: снижение износа оборудования, повышение надежности.

3) по мероприятию «Замена теплоизоляции надземных трубопроводов с мин.ваты на полуцилиндры из ППУ по э/р №2» сумма освоения – 4 022,01 тыс. руб. (113% к плану) – источник амортизация. Проведена замена теплоизоляции 8 430 пм тепловых сетей при плане 7 998 пм.

Планируемый годовой эффект от реализации мероприятия по данным организации: экономия топлива – 118,76 тыс. м³, общая экономия в стоимостном выражении – 582,0 тыс. руб.

4) по мероприятию «Реконструкция котельных с установкой частотно-регулируемых приводов на сетевых и рециркуляционных насосах п. Васильево: кв. 86, КРТП №5, Лесокомбинат и Баня» сумма освоения – 564,36 тыс. руб. (102,8% к плану) за счет привлеченных средств (займ) и средств собственника. Введено в эксплуатацию 6 преобразователей частоты Schneider Electric на 110 кВт, 75 кВт, 30 кВт, 22 кВт, 7,5 кВт.

Затраты в разрезе котельных составили: кв. 86 – 259,55 тыс. руб., КРТП №5 – 71,16 тыс. руб., Лесокомбинат – 135,29 тыс. руб., Баня – 98,36 тыс. руб.

Планируемый годовой эффект от реализации мероприятия по данным организации: экономия эл/энергии – 175 тыс. кВт, общая экономия в стоимостном выражении – 703,85 тыс. руб.

5) по мероприятию «Техническое перевооружение котельных с использованием газопоршневой установки мощностью 300 кВт с целью

обновления технологического процесса использования ТЭР для собственных нужд: мкр.А, кв.1-7» сумма освоения – 53 892,36 тыс. руб. (100% к плану) за счет прочих привлеченных средств (энергосервисный контракт). Введены в эксплуатацию 2 газопоршневые генераторные установки мощностью 300 кВт в контейнерном исполнении.

Затраты составили: мкр.А – 28 050,33 тыс. руб., кв.1-7 – 25 842,04 тыс. руб.

Справочно: согласно энергосервисным контрактам от 12.07.17 № 09-06-2017ФС-1, № 09-06-2017ФС-2 2 ГПУ являются собственностью Исполнителя (ООО «КЭР-Генерация») в течении 5 лет. С 2022 года 2 ГПУ переходят в собственность ОАО «Зеленодольское ПТС» без дополнительной платы.

Планируемый годовой эффект от реализации мероприятия по данным организации: экономия эл/энергии – 3 694 тыс. кВт, общая экономия в стоимостном выражении – 10 778,0 тыс. руб.

б) по мероприятию «Техническое перевооружение котельной кв. 29-31 с установкой автоматизированного котла» сумма освоения – 3 954,9 тыс. руб. (100% к плану) за счет привлеченных средств (займ) – 601,66 тыс. руб. и прочих источников (лизинг) – 3 353,24 тыс. руб. Установлен котел Buderus 1,04 Мвт.

Справочно: по договору лизинга № 42-2017/ЛЗН от 21.07.17 котел находится в собственности у Лизингодателя (ООО «ППП Татэнергоремонт») с 2017-2020 гг. (36 месяцев). С 2020 года по договору купли-продажи котел по остаточной стоимости перейдет в собственность ОАО «Зеленодольское ПТС».

Планируемый годовой эффект от реализации мероприятия по данным организации: экономия топлива – 110,7 тыс. м³, общая экономия в стоимостном выражении – 548,4 тыс. руб.

Фактическое освоение по мероприятиям инвестиционной программы составило 80 262,97 тыс. рублей (100,02% к плану), в том числе по источникам:

амортизация – 18 704,57 тыс. руб. (100,01%);

прочие собственные средства – 3 146,78 тыс. руб. (100%);

привлеченные средства (займ) – 932,37 тыс. руб. (100%),

прочие источники (лизинг, средства собственника) – 3 586,89 тыс. руб. (100%),

прочие привлеченные средства (энергосервисный контракт) – 53 892,36 тыс. руб. (100%).

На 2019 год организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации – **844167,21 тыс. руб.**, заявленные тарифы на 2019 год составили:

- с 1 января 2019 год – **1557,40 руб./Гкал.** (без НДС) – без роста;

- с 1 июля 2019 года – **1805,92 руб./Гкал.** (без НДС) с ростом **115,96%** к уровню первого полугодия 2019 года.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования) и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019	2020	2021	2022	2023
природный газ с 1 июля	101,4	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ОАО «Зеленодольское ПТС» на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) представлены в приложении.

Справочно: на базовый период регулирования – 2019 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 510,510,20 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме 420 454,39 тыс. руб.

Объем природного газа принят расчетный 79610,5 тыс.куб.м. расчет газа выполнен в соответствии с утвержденным на 2019 год удельным расходом газа – 163,4 кг.у.т./Гкал. (приказ Минпром РТ от 17.05.2018 3103-ОД).

Средневзвешенная цена газа составляет 5281,39 руб./тыс. куб.м (без учета НДС) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2018 года и с учетом индексации.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 87470,81 тыс. руб., в том числе:

2.1. электроэнергия на технологические цели в сумме 85 431,76 тыс. руб. Объем электроэнергии на выработку и передачу тепловой энергии принят расчетный по заключению тех. аудита в количестве – 18442,24 тыс. кВт*ч. С учетом сложившегося факта за октябрь 2018 года и с учетом индексации;

2.2. электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) принята в сумме 1814,42 тыс. руб. Объем электроэнергии принят – 391,68 тыс. кВт*ч. – по факту 2017 года;

2.3. электроэнергия (общехозяйственная) принята в сумме 224,63 тыс. руб., объем электроэнергии принят – 48,49 тыс. кВт*ч. По факту 2017 года;

2.2. **Вода на технологические цели** принята в сумме **2584,89 тыс. руб.** с учетом индексации. Объем принят – 153,14 тыс. м³ по фактическому удельному расходу за 2017 год. по тарифам поставщика АО «ЗВКС».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 177197,06 тыс. руб.,** в том числе:

1. Вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме **1265,50 тыс. руб.** с учетом сложившегося факта за 10 месяцев 2018 года и с учетом индексации;

2. Расходы на водоотведение приняты в сумме **449,15 тыс. руб.**

Объем принят по предложению организации – 28,56 тыс. м³.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **66 313,73 тыс. руб.** с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации.

Численность персонала 220 штатных единиц, среднемесячная заработная плата составила 26314,97 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме **46 039,04 тыс. руб.,** с учетом сложившегося факта за 2015-2017 годы и с учетом индексации, в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в сумме 12118,70 тыс. руб. Численность принята 42 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит – 24045,04 руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2% от ФОТ) в сумме – 3206,42 тыс. руб.;

- материалы - в сумме 23627,14 тыс. руб. в соответствии с представленными графиками ремонта оборудования, дефектными ведомостями, сметной документации;

- услуги сторонних организаций – в сумме 6633,35 тыс. руб. в соответствии с представленным графиком ремонта, сметной документации, предписаниями Ростехнадзора.

Справочно: фактические расходы на ремонт за 2015-2017 годы:

	2015 год	2016 год	2017 год
план	35 406,25	34 121,52	35 145,16
факт	43 297,61	37 002,59	38 481,79
откл.	7 891,36	2 881,08	3 336,62

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **42 411,42 тыс. руб.** в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 29 981,51 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации.

Численность принята 101 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 24737,22 тыс. руб.

- расходы на водоснабжение и водоотведение – 398,84 тыс. руб. с учетом сложившегося факта с учетом индексации;
- расходы на охрану труда приняты в сумме – 905,42 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 11 125,65 тыс. руб., в том числе:

Наименование услуг	Тыс. руб.
Услуги автотранспорта	490,23
Экспертиза пром. Безопасности, тех обследование	912,59
Режимно-наладочные работы	366,55
Проверка средств измерений, калибровочные работы	560,54
Услуги по обучению персонала	680,87
Услуги связи	320,00
Вневедомственная охрана	1 879,32
Спецодежда	382,82
Тех. обслуживание пожарной сигнализации	245,11
Система мониторинга автотранспорта	88,48
Услуги по испытаниям и лаб. анализам	57,15
Обслуживание ОПО	262,52
ГСМ	4 305,04
Материалы, комплектующие	389,90
Гражданская оборона	100,05
Комплектующие оргтехники	84,49
ВСЕГО	11 125,65

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **20 718,22 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 17 591,46 тыс. руб. с учетом индексации.

Численность принята на уровне 2018 года 42 шт. ед., среднемесячная заработная плата 34903,68 руб.

- расходы на воду и водоотведение в сумме 52,29 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2017 год и с учетом индексации;
- прочие расходы приняты в сумме 3074,47 тыс. руб., в том числе:

Собственный автотранспорт (ГСМ)	591,90
Проведение процедур закупок	480,58
Информационное обслуживание "Консультант+"	172,01
Электронный документооборот СЭД	172,55
Консультационные услуги переход на 8"	114,30
Услуги связи	375,16
Услуги по вывозу отходов	103,01
Обучение	107,46
Аудиторские услуги	137,10
Услуги по дератизации	16,91
Почтовые расходы	244,41
Материалы, хоз. Инвентарь	227,23
Канцелярские расходы	160,74
Компьютерные комплектующие	171,12
ВСЕГО	3 074,47

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **73 913,04 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация оборудования принята с учетом представленных данных бух отчетности 01 и 02 счетов за 10 месяцев 2018 года, в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 24 660,28 тыс. руб.;
- амортизация общецехового оборудования – 1213,77 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного значения – 152,10 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ:

- основного производственного персонала – 20026,75 тыс. руб.;
- цехового персонала – 9054,42 тыс. руб.;
- оплата АУП – 5312,62 тыс. руб.

3. Арендная плата основного производственного оборудования принята в сумме 2054,87 тыс. руб. в соответствии с графиком платежей по договорам

- финансовой аренды (лизинга) с ООО «КЭР- Генерация» от 17.05.2017 №28-04/2017ФС-1 (экскаватор-погрузчик) – 1070,19 тыс. руб.;
- по договору с ООО «ПРП «Татэнергоремонт» от 21.07.2017 №42-2017/ЛЗН (автоматизированная котельная установка "Buderus2SK-755 1040 тепловой мощностью 1,04 МВт) – 1027,43 тыс. руб.

4. Арендная плата по договору аренды Палатой имущественных и земельных отношений Зеленодольского района РТ (земельный участок) от 15.01.2008 №071-375 (с учетом доп. соглашения 09.01.2018) в сумме 3000 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 17,20 тыс. руб. по факту 2017 г.;

5. Средства на страхования приняты в сумме - 139,42 тыс. руб. по предложению организации;

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего – 1808,85 тыс. руб. по факту 2017 года и с учетом ввода объектов в 2018 году по результатам проведенной реконструкции, в том числе:

- транспортный налог – 157,05 тыс. руб.;
- земельный налог – 482,22 тыс. руб.;
- налог на имущество – 1169,58 тыс. руб.;

9. Внереализационные расходы приняты в сумме **6472,77 тыс. руб.**, в том числе:

- услуги банка – 106,70 тыс. руб. по предложению организации;

- **сумма расходов по сомнительным долгам** принята в размере **6366,07 тыс. руб.** на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях по взысканию долгов, актов, постановлений об окончании исполнительного производства и др.).

IV. Нормативная прибыль принята в сумме **477,08 тыс. руб.** в соответствии пунктом 74 Основ ценообразования и в соответствии с Коллективным договором, в том числе мат. помощь к Дню пожилого человека, женщинам по уходу за детьми, помощь неработающим пенсионерам, на погребение, выплаты ветеранам– расчет представлен.

Справочно: по факту 2017 года на социальные выплаты по коллективному договору составили – 2119,56 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила **762 097,38 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Расходы на топливо	420 454,50	429 365,56	442 246,53	455 513,92	469 179,34
<i>объем газа</i>	79 610,50	79 610,50	79 610,50	79 610,50	79 610,50
Расходы на электроэнергию	87 470,81	90 094,93	92 797,78	95 581,71	98 449,17
<i>кол-во э/э</i>	18 882,41	18 882,41	18 882,41	18 882,41	18 882,41
Расходы на холодную воду	2 584,89	2 665,62	2 772,25	2 883,14	2 998,46
<i>кол-во воды</i>	153,14	153,14	153,14	153,14	153,14
ИТОГО	510 510,20	522 126,12	537 816,56	553 978,78	570 626,97
Рост, %		102,3%	103,1%	101,7%	101,0%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	177 197,06	181 389,55	186 758,68	192 286,73	197 978,42
Рост	%		102,4%	103,0%	103,0%	103,0%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Параметры расчета расходов	Ед. измерения	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	1,046	1,034	1,040	1,040	1,040
Индекс эффективности операционных расходов	%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	183,01	183,01	183,01	183,01	183,01
установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	366,02	366,02	366,02	366,02	366,02
Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	177 197,06	х	х	х	х
--	-----------	------------	---	---	---	---

Индекс эффективности операционных расходов принят 1%

№	Показатель	Единица измерени я	Плановые показатели				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Показатели надежности:						
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./Гкал/час)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Показатели энергетической эффективности:						
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	163,4	163,4	163,4	163,4	163,4
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	2,04	2,04	2,04	2,04	2,04
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	69 750,4	69 750,4	69 750,4	69 750,4	69 750,4

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и топлива	510 510,20	522 126,12	537 816,56	553 978,78	570 626,97
2	Операционные (подконтрольные) расходы	177 197,06	181 389,55	186 758,68	192 286,73	197 978,42
3	Неподконтрольные расходы	73 913,04	66 149,24	67 348,00	68 420,99	69 525,74
4	Нормативная прибыль	477,08	477,08	477,08	477,08	477,08
5	Итого НВВ	762 097,38	770 141,98	792 400,31	815 163,58	838 608,21

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы, поставляемую ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

	Долгосрочный период регулирования				
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	тарифы для потребителей				
с 1 января по 30 июня	1 568,30	1 594,69	1 610,64	1 694,72	1 696,32
<i>рост, %</i>	<i>100,00%</i>	<i>99,3%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>
с 1 июля по 31 декабря	1 605,94	1 610,64	1 694,72	1 696,32	1 803,81
<i>рост, %</i>	<i>102,4%</i>	<i>101,0%</i>	<i>105,2%</i>	<i>100,1%</i>	<i>106,3%</i>

	тарифы для населения (с учетом НДС=20%)				
с 1 января по 30 июня	1 881,96	1 913,63	1 932,77	2 033,66	2 035,58
<i>рост, %</i>	<i>101,7%</i>	<i>99,30%</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>	<i>100,00%</i>
с 1 июля по 31 декабря	1 927,13	1 932,77	2 033,66	2 035,58	2 164,57
<i>рост, %</i>	<i>102,4%</i>	<i>101,0%</i>	<i>105,2%</i>	<i>100,1%</i>	<i>106,3%</i>

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год			Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018 (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	0,555	да	да		да	да		0,554	да	да
2	Выработано	Гкал	560 008,00	310 971,00	249 037,00	559 724,00	309 987,00	249 737,00	559 724,38	99,9	309 987,00	249 737,38
3	Собственные нужды котельных	Гкал	9 174,00	4 987,00	4 187,00	9 174,00	4 987,00	4 187,00	9 174,00	100,0	4 987,00	4 187,00
5	Потери	Гкал	70 034,00	39 322,00	30 712,00	69 750,00	38 338,00	31 412,00	69 750,38	99,6	38 338,00	31 412,38
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	480 800,00	266 662,00	214 138,00	480 800,00	266 662,00	214 138,00	480 800,00	100,0	266 662,00	214 138,00
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	480 800,00	266 662,00	214 138,00	480 800,00	266 662,00	214 138,00	480 800,00	100,0	266 662,00	214 138,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
6.1.2	население	Гкал	363 780,17	205 204,00	158 576,17	373 780,17	210 204,00	163 576,17	373 780,17	102,7	210 204,00	163 576,17
6.1.3	бюджет	Гкал	68 257,37	35 611,00	32 646,37	63 048,37	33 402,00	29 646,37	63 048,37	92,4	33 402,00	29 646,37
6.1.4	прочие	Гкал	48 762,46	25 847,00	22 915,46	43 971,46	23 056,00	20 915,46	43 971,46	90,2	23 056,00	20 915,46
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	503 738,84	276 302,11	227 436,73	519 606,64	286 997,52	232 609,11	510 510,20	101,3	281 270,49	229 239,71
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	411 604,27	225 158,42	186 445,85	419 230,96	231 537,58	187 693,38	420 454,50	102,2	231 410,94	189 043,57
7.1	Газ природный	тыс.руб.	411 604,27	225 158,42	186 445,85	419 230,96	231 537,58	187 693,38	420 454,50	102,2	231 410,94	189 043,57
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	79 707,37	44 261,30	35 446,07	79 705,20	44 021,98	35 683,22	79 610,50	99,9	44 089,95	35 520,55
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 163,94	5 087,03	5 259,99	5 259,77	5 259,59	5 423,05	5 281,40	102,3	5 248,61	5 322,09
8	Электроэнергия	тыс.руб.	90 238,63	50 109,28	40 129,35	96 465,10	53 566,83	42 898,27	87 470,81	96,9	48 443,15	39 027,66
8.1	Э/энергия на технологические цели	тыс.руб.	88 343,09	49 056,69	39 286,40	94 438,76	52 441,61	41 997,15	85 431,76	96,7	47 313,88	38 117,87
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	20 560,94	11 417,44	9 143,50	20 560,94	11 417,44	9 143,50	18 442,24	89,7	10 213,70	8 228,54
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,30	4,30	4,30	4,59	4,59	4,59	4,63	107,8	4,63	4,63
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	1 686,25	936,38	749,88	1 802,61	1 000,97	801,63	1 814,42	107,6	1 004,86	809,56
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	392,46	217,93	174,53	392,46	217,93	174,53	391,68	99,8	216,92	174,76
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,30	4,30	4,30	4,59	4,59	4,59	4,63	107,8	4,63	4,63
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	209,29	116,22	93,07	223,73	124,24	99,49	224,63	107,3	124,41	100,23
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	48,71	27,05	21,66	48,71	27,05	21,66	48,49	99,6	26,86	21,64
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,30	4,30	4,30	4,59	4,59	4,59	4,63	107,8	4,63	4,63
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 895,94	1 034,41	861,53	3 910,58	1 893,11	2 017,47	2 584,89	136,3	1 416,40	1 168,49
9.1	объем воды	тыс.м3	115,99	64,41	51,58	229,52	113,36	116,16	153,14	132,0	84,81	68,33
9.2	Тариф	руб.м3	16,35	16,06	16,70	17,04	16,70	17,37	16,88	103,3	16,70	17,10
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040			1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00			1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00			0,000			
14	Количество условных единиц,					0,00			0,000			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год			Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018 (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности											
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					366,02			366,020			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75			0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	164 872,17	89 371,85	75 500,32	245 544,13	86 900,01	116 493,97	177 197,06	107,5	100 132,78	77 064,28
17	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	1 904,68	1 137,15	767,52	2 739,24	1 575,25	1 163,99	1 714,66	90,0	946,98	767,68
17.1	Вспом. материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1 534,91	939,95	594,96	2 285,63	1 344,96	940,67	1 265,50	82,4	700,86	564,64
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	369,77	197,21	172,56	453,61	230,29	223,32	449,15	121,5	246,11	203,04
17.2.1	объем стоков	тыс.м³	24,29	13,20	11,09	28,60	14,80	13,80	28,56	117,6	15,82	12,74
17.2.2	тариф	руб.м³	15,22	14,94	15,56	15,86	15,56	16,18	15,73	103,3	15,56	15,93
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	68 962,42	38 294,66	30 667,77	71 720,92	34 704,32	37 016,60	66 313,73	96,2	36 725,92	29 587,81
			237,00			237,00			210,00			
			24 248,39			25 218,33			26 314,97			
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	36 445,55	18 399,01	18 046,54	59 206,36	15 032,29	44 174,07	46 039,04	126,3	26 497,38	19 541,66
19.1	материалы	тыс.руб.	17 361,11	8 856,56	8 504,55	30 460,93	7 188,15	23 272,78	23 627,14	136,1	14 085,20	9 541,94
19.2	заработная плата	тыс.руб.	11 585,59	5 792,97	5 792,62	12 049,01	6 024,69	6 024,32	12 118,70	104,6	6 711,59	5 407,11
			42,00			42,00			42,00			
			22 987,28			23 906,77			24 045,04			
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	3 498,85	1 749,48	1 749,37	3 638,80	1 819,46	1 819,35	3 659,85	104,6	2 026,90	1 632,95
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	4 000,00	2 000,00	2 000,00	13 057,62	0,00	13 057,62	6 633,35	165,8	3 673,69	2 959,66
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	40 174,93	22 019,35	18 155,58	43 800,41	21 828,09	21 972,32	42 411,42	105,6	24 488,33	17 923,09
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	28 266,94	15 696,57	12 570,38	29 397,62	14 538,16	14 859,46	29 981,51	106,1	16 604,38	13 377,13
			103,00			103,00			101,00			
			22 869,69			23 784,48			24 737,22			
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	516,48	246,14	270,34	548,54	256,14	292,40	398,84	77,2	220,88	177,95
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	827,62	448,63	378,99	868,09	470,08	398,01	905,42	109,4	501,44	403,98
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	10 563,89	5 628,01	4 935,88	12 986,16	6 563,70	6 422,46	11 125,65	105,3	7 161,62	3 964,04
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	17 384,59	9 521,68	7 862,91	68 077,20	13 760,06	12 166,99	20 718,22	119,2	11 474,18	9 244,04
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	14 428,37	8 012,04	6 416,34	21 222,51	11 416,08	9 806,43	17 591,46	121,9	9 742,51	7 848,94
			42,00			42,00			42,00			
			28 627,72			42 108,16			34 903,68			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	46,22	21,70	24,52	49,10	22,58	26,52	52,29	113,1	28,96	23,33
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	0,0		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 910,01	1 487,95	1 422,06	4 655,44	2 321,40	2 334,04	3 074,47	105,7	1 702,71	1 371,77
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	61 009,12	35 868,34	33 135,89	65 664,30	41 402,95	35 493,93	73 913,04	121,2	36 563,22	37 349,82
23	Амортизация производственного	тыс.руб.	21 109,46	10 554,73	10 554,73	18 213,03	9 106,52	9 106,52	24 660,28	116,8	12 330,14	12 330,14

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на 2019 год			Утверждено органом регулирования на 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018 (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	оборудования											
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	603,40	301,70	301,70	1 213,77	606,89	606,89	1 213,77	201,2	606,89	606,89
25	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	102,10	51,05	51,05	152,10	76,05	76,05	152,10	149,0	76,05	76,05
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	20 826,65	11 564,99	9 261,67	21 659,72	10 480,70	11 179,01	20 026,75	96,2	11 091,23	8 935,52
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	8 536,62	4 740,36	3 796,25	8 878,08	4 390,52	4 487,56	9 054,42	106,1	5 014,52	4 039,89
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	4 357,37	2 419,63	1 937,73	6 409,20	3 447,66	2 961,54	5 312,62	121,9	2 942,24	2 370,38
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	358,30	179,15	179,15	4 009,20	2 518,32	1 490,88	2 054,87	573,5	1 138,03	916,84
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	3 000,00	1 500,00	1 500,00	3 000,00	1 500,00	1 500,00	3 000,00	100,0	1 661,46	1 338,54
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	123,87	61,94	61,93	123,88	61,94	61,94	17,20	13,9	8,60	8,60
32	Средства на страхование	тыс.руб.	139,42	69,71	69,71	139,42	69,71	69,71	139,42	100,0	69,71	69,71
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	1 851,94	925,97	925,97	1 865,91	932,96	932,95	1 808,85	97,7	904,43	904,43
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	169,98	84,99	84,99	169,98	84,99	84,99	157,05	92,4	78,52	78,52
34.2	земельный налог	тыс.руб.	512,38	256,19	256,19	512,38	256,19	256,19	482,22	94,1	241,11	241,11
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	1 169,58	584,79	584,79	1 169,58	584,79	584,79	1 169,58	100,0	584,79	584,79
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	7 995,11	3 499,11	4 496,00	11 232,58	8 211,69	3 020,89	6 472,77	81,0	719,93	5 752,84
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	2 119,56	0,00	2 119,56	477,08	0,0	238,54	238,54
36.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
37	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	0,0		
38	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	241,10		241,10	0,00			0,00	0,0		
39	НВВ	тыс.руб.	737 374,14	401 542,30	335 831,84	844 167,21	415 300,48	386 716,57	762 097,38	103,4	418 205,03	343 892,35
40	Тариф	руб./Гкал	1 533,64	1 505,81	1 568,30	1 755,76	1 557,40	1 805,92	1 585,06	103,4	1 568,30	1 605,94
								115,96%			100,00%	102,40%

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,
представленным АО «Энергоцентр Майский»
с учетом доп. материалов

тарифное дело

№ 20-100/тэ

На основании заявления АО «Энергоцентр Майский» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки на 2019 - 2023 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет)** от 04.05.2018 № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ) по Вашей организации открыто тарифное дело № 20-75/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Энергоцентр Майский» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 04.05.2018 №3-20/1220).

Справочно: постановлением Госкомитета от 27.11.2015 № 5-38/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям АО «Энергоцентр Майский» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.

АО «Энергоцентр Майский» расположено по адресу: Республика Татарстан, Зеленодольский район, с. Осиново, ул. Гагарина, д.15.

Руководитель организации – генеральный директор Иванов Владимир Владимирович.

ИНН/КПП 1648028150/164801001

Организация работает **по общей системе налогообложения**.

АО «Энергоцентр Майский» вырабатывает тепловую энергию в режиме комбинированной выработки.

Установленная мощность источника 46,5 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 9,34 Гкал/час.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности предприятия (14,89 %).

Потребителем АО «Энергоцентр Майский» является ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» (договор от 09.02.2018 №ОТК 035-18).

Источником тепловой энергии является Энергоцентр, который состоит из Мини-ТЭС, котельной №1, ГПУ (№1-№6), котлов (№1-№2), а также зданий, строений, сооружений, инженерных сетей, прилегающих территорий, расположенный в сельском поселении Осиново Зеленодольского района, являющийся собственностью АО «Энергоцентр Майский».

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Главы Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ №18 от 11.12.2015 года «Об утверждении «Схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан до 2035 года» (актуализация на 2018 год) утверждена схема теплоснабжения по Осиновскому сельскому поселению (далее – Схема теплоснабжения).

При расчете тарифов на 2019-2023 годы (на второй период долгосрочного периода регулирования 2019-2023 гг.) приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 112 802,73 Гкал,
- полезный отпуск – 112 802,73 Гкал, в т.ч. реализуется:
- собственное потребление – 6 450,00 Гкал (5,72%) по предложению организации;

Снижение собственного потребления подтверждается отчетными данными, представленными в отдел мониторинга за 2017 год и за 1 полугодие 2018 года.

- прочим потребителям – 106 352,73 Гкал (94,28%), объем принят на основании актуализированной Схемы теплоснабжения;

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2017 г.	Утверждено ГКРТТ на 2018г.	Предложение организации на 2019г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Гкал
						Отклонение к 2018г.(%)
1	Выработка тепловой энергии	91 986,00	108 061,40	88 280,00	112 802,73	104,0
1.1	собственные нужды котельных	5624,00	0	0	0	0
2	Потери	0	0	0	0	0
3	Полезный отпуск, в том числе:	86 362,00	108 061,40	88 280,00	112 802,73	104,4
3.1	собственное потребление	405,00	10 100,0	6450,00	6450,00	63,9
3.2	прочие потребители	85 957,00	97 961,40	81 830,00	106 352,73	108,6

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019-2023 г.:

1 полугодие – 60 885,11 Гкал;

2 полугодие – 51 917,62 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактической отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга за 2017 год, организацией отражена прибыль в размере 5060,88 тыс.руб.

Экономия произошла по статье затрат «топливо на технологические цели» в размере 22 934,05 тыс.руб. Распределение затрат на топливо организация ведет на основании Учетной политики организации согласно выручке предприятия по видам деятельности. Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации, таким образом фактические затраты на топливо на теплоснабжение некорректно отражаются организацией.

Организация отразила **превышение расходов** по следующим статьям

- заработная плата основного производственного персонала с социальными отчислениями в сумме – 2092,11 тыс.руб.

На первый долгосрочный период (2016-2018 гг.) для организации не были учтены затраты на общепроизводственный персонал.

- амортизация производственного оборудования – 3 373,68 тыс.руб;

- прочие общепроизводственные расходы – 4 456,24 тыс.руб.

Инвестиционная программа на 2019-2023 года у организации не утверждена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту, на базовый период долгосрочного регулирования (2019 год) составил:

НВВ (тыс.руб)	Проект тарифа на 1 полугодие 2019 г	Проект тарифа на 2 полугодие 2019 г
67195,81	521,71 руб/Гкал	1037,60 руб/Гкал
		198,88 %

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019	2020	2021	2022	2023
природный газ с 1 июля	101,4	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0

индекс потребительских цен с 1 января	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Значения по статьям затрат АО «Энергоцентр Майский» на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2019 год) представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно: на базовый период регулирования – 2019 год принято:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **52 912,40 тыс.руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **52912,40 тыс. руб.** Объем газа принят на уровне удельного расхода топлива на 1 Гкал на 2018 год, в количестве – 10 005,11 тыс.м3. Среднегодовая цена на газ принята на основании отчетных данных за 1 полугодие 2018 года с учетом индексации – 5288,54 руб.тыс.м3 (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **4485,23 тыс. руб.**

Распределение общепроизводственных расходов, в соответствии с учетной политикой организации, ведется пропорционально выручке от вида деятельности.

На основании отчета о финансовых результатах за 2017 год, в котором отражена выручка по видам деятельности, «теплоснабжение» составляет – 14,89 % от общей выручки предприятия.

Организация письмом от 03.12.2018 №359 представила дополнительные материалы на ремонт ГПУ, запланированный на 2019 год. Представлен график ремонта, счета фактуры на покупку материалов и оборудования, договор поставки от 14.08.2018 №25-08/ЭЦМ_МВСГУ. Заявленные расходы приняты в сумме 36037,38 тыс. руб., в доле, приходящейся на тепловую энергию, приняты расходы на ремонт ГПУ в сумме 1435,51 тыс. руб.

Общепроизводственные расходы по статьям приняты в соответствии с учетной политикой организации, согласно распределению затрат в доле на «теплоснабжение» 14,89%, в том числе:

тыс.руб

№	Наименование	Всего по предприятию (100 %)	В доле на теплоснабжение (14,89 %)
1	Основная и дополнительная оплата труда производственного персонала принята на основании представленного штатного расписания. Принята численность 14 шт.ед, среднемесячная заработная плата – 43 314,06 руб.	7016,88	1045,0
2	Затраты на ремонт, в соответствии с представленными договорами и счетами-фактурами (замена подшипников,	36037,38	1435,51

№	Наименование	Всего по предприятию (100 %)	В доле на теплоснабжение (14,89 %)
	перемотка эл.двигателя, комплектующие для ГПУ), с учетом дополнительных материалов на тех.обслуживание ГПУ		
3	Прочие общепроизводственные расходы на текущее обслуживание оборудования приняты на основании представленных обосновывающих документов (договора, счета-фактуры), в том числе:	12599,13	1876,01
-	Техническое обслуживание газового хозяйства	246,89	36,76
-	Техническое обслуживание верхнего уровня автоматизированной системы диспетчеризации, контрольно-измерительных приборов, интеграции параметров узла учета	406,58	60,54
-	Сервисное обслуживание турбокомпрессоров, ГПУ	1032,90	153,80
-	Поверка средств измерений, измерения контура заземления, испытания средств защиты, электроиспытания и измерение электрооборудования	553,67	82,44
-	Режимно-наладочные работы	90,0	13,40
-	Аренда земельного участка по договору с ООО»ТК «Майский»	169,39	25,22
-	Обучение	61,70	9,19
-	Аварийно-спасательное формирование. обслуживание пожарной сигнализации	218,20	32,49
-	Смазочные материалы для технологических нужд (мин. масло, антифриз)	9414,90	1401,88
-	Соль, вода на технологические нужды	404,90	60,29

Справочно: фактические расходы на ремонт оборудования за 2015-2017 годы

расходы на ремонт	2015 год	2016 год	2017 год
план	88,23	93,70	97,12
факт	2823,66	2 426,16	5 435,78
отклонение, тыс.руб.	2735,43	2 332,46	5 338,66

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3486,00 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ производственного персонала в сумме 330,10 тыс. руб.

2. Амортизационные отчисления - 3155,90 тыс.руб. на основании представленной ведомости основных средств. К учету приняты следующие основные средства: газопровод; внутримплощадочные сети; котел №1, №2; аккумуляторный бак.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **60 896,25 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2019-2023 гг.					
	Ед.изм.	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	52 925,02	54 067,21	55 689,23	57 359,91	59 080,70
<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	106,7	102,2	103,0	103,0	103,0
ИТОГО	тыс.руб.	52925,02	54067,21	55689,23	57359,91	59080,70

2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования:

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	46,10	46,10	46,10	46,10	46,10
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4485,23	4591,36	4727,26	4867,19	5011,26
	Рост	%		102,4	103,0	103,0	103,0

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Показатели надежности:						
1.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические	ед.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	нарушения на тепловых сетях						
1.1.2	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0,16	0,16	0,16	0,16	0,16
1.2	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./ (Гкал/час)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	46,10	46,10	46,10	46,10	46,10
2	Показатели энергетической эффективности:						
2.1	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	100,2	100,2	100,2	100,2	100,2
2.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	0	0	0	0	0
2.4	Материальная характеристика тепловой сети* в однострубно́м исчислении по видам теплоносителя	м ²	151,20	151,20	151,20	151,20	151,20
2.4.3	вода	м ²	151,20	151,20	151,20	151,20	151,20

Индекс эффективности операционных расходов принят 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	52925,02	54067,21	55689,23	57359,91	59080,70
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4485,23	4591,36	4727,26	4867,19	5011,26
3	Неподконтрольные расходы	3486,00	3493,81	3503,81	3514,11	3524,71
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	60896,25	62152,37	63920,30	65741,20	67616,67

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию, поставляемую АО «Энергоцентр Майский» потребителям, на 2019-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	521,71	100,0	561,11	107,6
2020	561,11	100,0	539,10	96,1

2021	539,10	<i>100,0</i>	598,97	<i>111,1</i>
2022	598,97	<i>100,0</i>	563,84	<i>94,1</i>
2023	563,84	<i>100,0</i>	641,16	<i>113,7</i>

**Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
на первый год долгосрочного периода регулирования**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на текущий период	Утверждено органом регулирования			
				Период регулирования 2019 год			
				Год	Отклоне ние к предыду щему периоду (среднег од.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет			0,54	да	да
2	Выработано	Гкал	108 061,40	112 802,73	104,4	60 885,11	51 917,62
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0		
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	108 061,40	112 802,73	104,4	60 885,11	51 917,62
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	108 061,40	112 802,73	104,4	60 885,11	51 917,62
6.1.1	собственное потребление	Гкал	10 100,00	6 450,00	63,9	3 481,38	2 968,62
6.1.2	население	Гкал	0,00	0,00	0,0		
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0		
6.1.4	прочие	Гкал	97 961,40	106 352,73	108,6	57 403,73	48 949,00
I	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	49 580,05	52 925,02	106,7	28 379,42	24 545,60
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	49 580,05	52 925,02	106,7	28 379,42	24 545,60
7.1	Газ природный	тыс.руб.	49 580,05	52 925,02	106,7	28 379,42	24 545,60
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	9 584,57	10 005,11	104,4	5 400,24	4 604,86
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 172,90	5 289,80	102,3	5 255,21	5 330,36
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9.1	объем воды	тыс.м3	0,00	0,00	0,0		
9.2	Тариф	руб.м3	0,00	0,00	0,0		0,00
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,000			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			46,562			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 844,02	4 485,23	157,7	1 642,24	2 843,00
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		0,00
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	0,00	0,00	0,0		
17.2.2	тариф	руб.м3	0,00	0,00	0,0		0,00
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	1 093,04	0,0	546,52	546,52

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на текущий период	Утверждено органом регулирования			
				Период регулирования 2019 год			
				Год	Отклоне ние к предыду щему периоду (среднег од.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	100,00	1 435,51	1 435,5	717,76	717,76
19.1	материалы	тыс.руб.	100,00	1 435,51	1 435,5	717,76	717,76
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 744,02	1 956,68	71,3	377,96	1 578,72
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
21.	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 744,02	1 956,68	71,3	377,96	1 578,72
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
III	Неподконтрольный расходы	тыс.руб.	2 505,24	3 486,00	139,1	1 743,00	1 743,00
23	Амортизация производственного оборудования	с.руб.	2 350,42	3 155,90	134,3	1 577,95	1 577,95
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	330,10	0,0	165,05	165,05
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
32	Средства на страхование	тыс.руб.	154,82	0,00	0,0		
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
39	НБВ	тыс.руб.	54 929,31	60 896,25	110,9	31 764,65	29 131,60
40	Тариф	руб./Гкал	508,32	539,85	106,2	521,71	561,11
							107,6

Заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы,
представленным **ООО «Осиновская теплоснабжающая компания».**

тарифное дело

№20-77/тэ

На основании заявления ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» (далее - ООО «ОТК») об установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.05.2018 №Пр-131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-77/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «ОТК» для расчета тарифов на 2019-2023 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тариф**, о чем организация своевременно уведомлена (исх. от 04.05.2018 № 3-20/1206).

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные. **Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.**

Справочно: постановлением Госкомитет от 18.10.2016 №5-11/тэ для ООО «ОТК» установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы.

ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» расположено по адресу 422527, РТ, Зеленодольский район, с.Осиново, ул. Гагарина, дом 15.

Руководитель организации - Васёв Владимир Михайлович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1648041792/ КПП 164801001

Организация оказывает услуги теплоснабжения с учетом покупки тепловой энергии от источника АО «Энергоцентр Майский».

Сети теплоснабжения и оборудование эксплуатируются на основании Концессионного соглашения, заключенного с Исполнительным комитетом Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ от 14.05.2016 г. Срок действия Концессионного соглашения 25 лет с даты его подписания.

Согласно представленных данных ООО «ОТК» в эксплуатации находятся сети теплоснабжения и ГВС протяженностью 6986,0 м. в двухтрубном исчислении.

В соответствии с пунктом 22 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на

расчетный период регулирования объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения, либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан от 23.08.2016 №160 определена единая теплоснабжающая организация на территории Осиновского сельского поселения ООО «Осиновская теплоснабжающая компания».

Постановлением Главы Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ от 17.05.2017 года №15 «Об утверждении «Схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан до 2035 года» (актуализация на 2018 год) была проведена актуализация схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения.

В соответствии с утвержденной (актуализированной) схемой теплоснабжения при расчете тарифов на 2019 год приняты следующие показатели:

- объем покупки тепловой энергии от источника теплоснабжения АО «Энергоцентр Майский» принят – 106352,73 Гкал.

- потери тепловой энергии – 18435,83 Гкал (17,3%) в соответствии с условиями концессионного соглашения. Объемы технологических потерь на 2019-2023 годы приняты в соответствии с параметрами концессионного соглашения:

2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
18 435,83	18 251,00	18 069,00	17 888,00	17 709,00

- объем полезного отпуска принят в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, в том числе:

- население – 70238,40 Гкал (79,9%);
- бюджетным потребителям – 6922,50 Гкал (7,9%);
- прочие потребители – 10756,0 Гкал. (12,2%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Факт 2017г.	Принято на 2018г.	Проект организации на 2019г.	Гкал.	
					Принято на 2019г.	Откл. к 2018г., %
1.	Выработка тепловой энергии	0,00	2 087,91	0,00	0,00	0,00
2.	Покупка тепловой энергии	78 192,60	97 961,40	95 864,75	106 352,73	108,6%

№ п/п	Показатели	Факт 2017г.	Принято на 2018г.	Проект организации на 2019г.	Принято на 2019г.	Откл. к 2018г., %
3.	Потери	14 967,92	18 622,01	18 435,83	18 435,83	99,0%
4.	Полезный отпуск, в т. ч.:	63 224,68	81 427,30	77 428,92	87 916,90	108,0%
4.1.	собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.	население	57 565,98	67 991,88	65 117,92	70 238,40	103,3%
4.3.	бюджетные потребители	4 414,47	6 351,32	9 953,00	6 922,50	109,0%
4.4.	прочие потребители	1 244,23	7 084,10	2 358,00	10 756,00	151,8%

Распределение полезного отпуска на **2019 году** по полугодиям:

1 полугодие – 48705,96 Гкал;

2 полугодие – 39 210,94 Гкал.

Необходимая валовая выручка (далее - НВВ) на 2019 год с учетом представленных доп. материалов (с учетом письма от 31.08.2018 №И-1143) по представленному проекту организации составляет 93316,21 тыс. руб. Проекты тарифов на 2019 год составили:

1 полугодие – 1024,17 руб./Гкал на уровне тарифа, действующего на 31.12.2018г.;

2 полугодие – 2014,96 руб./Гкал с ростом 196,74 % к уровню 1 полугодия 2019 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 г. Организация имеет отрицательный финансовый результат – убыток в сумме 15747,52 тыс. руб., который сложился в связи со снижением фактического полезного отпуска к утвержденному на 10 020,82 Гкал., а также превышением фактических расходов над утвержденными по статьям:

- ФОТ персонала с отчислениями на 3,029,67 тыс. руб.;
- расходы на ремонт - на 2509,31 тыс. руб.
- прочие расходы общехозяйственные – на 4877,58 тыс. руб.
- внереализационные расходы (на обслуживание заемных средств) – 4150,0 тыс. руб.

В 2016 году ООО «ОТК» осуществило строительство магистрального тепловода от источника теплоснабжения ЗАО «Энергоцентр Майский» до нового ЦТП Осиновского сельского поселения, протяженность нового участка 1,83 км в двухтрубном исполнении, ду 500 мм, способ прокладки – надземный на низких опорах. Данный тепловод введен в эксплуатацию 11.10.2016 г. и является объектом концессионного соглашения, построенным за счет собственных средств Концессионера. Стоимость строительства магистрального тепловода и ЦТП составляет 132 224, тыс. руб.

Приказом Госкомитета от 30.10.2017 №299 была утверждена инвестиционная программа на 2018-2020 годы с источниками финансирования:

	2018 год	2019 год	2020 год	Всего
- амортизационные отчисления	4090,0	6415,47	6415,47	16920,94
- прибыль (инвестиции)	3872,26	4634,10	5273,87	13780,23
- прочие источники финансирования	5999,72	5805,39	5106,64	16911,75

Итого по программе	13961,98	16854,96	16795,98	47612,92
--------------------	----------	----------	----------	----------

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «ОТК», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019	2020	2021	2022	2023
э/энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Значения по статьям затрат ООО «ОТК» на долгосрочный период регулирования (на 2019 год) представлены в таблице -приложение 1.

Справочно: расходы на базовый период регулирования – 2019 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **63 4766,38 тыс. руб.**, в том числе:

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **6072,95 тыс. руб.**

Объем электроэнергии учтен по сложившемуся за 2017 год удельному расходу электроэнергии на 1 Гкал и принят в объеме 1380,49 тыс. кВт*ч. Расчет цены электроэнергии принят на основании представленных счет-фактур за 10 месяцев 2018 года и с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели – организацией не заявлены.

4. Расходы на покупку тепловой энергии приняты в сумме **57403,43 тыс. руб.**

Объем покупки тепловой энергии – 81660,52 Гкал по тарифам на тепловую энергию, поставляемую АО «ЭЦ Майский» на 2019 год

1 полугодие – 521,71 руб./Гкал.

2 полугодие – 561,11 руб./Гкал.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **8 342,56 тыс. руб.**, в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **2799,10 тыс. руб.** в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом индексации.

Численность принята 8 шт. ед. (3 ед. слесаря эксплуатации сетей, 4 диспетчера ЦТП, 1 мастер). Среднемесячная заработная плата составила 29157,25 руб.

2. Расходы на ремонт основного производственного оборудования приняты в сумме **1532,13 тыс. руб.** в том числе:

- материалы на текущий ремонт в сумме 584,25 тыс. руб. – по предложению организации и с учетом индексации. Расходы по данной статье приняты на основании представленных графиков ремонта насосного оборудования и сетей теплоснабжения и с учетом сложившегося факта за 2017 год;

- ФОТ ремонтного персонала – 728,02 тыс. руб. принят на основании штатного расписания и с учетом индексации. К расчету принят 2 шт. ед. (электросварщик и слесарь по ремонту), среднемесячная заработная плата составила – 30334,0 руб.

- соц. отчисления (30,2% от ФОТ) – 219,86 тыс. руб.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **821,47 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на оплату труда персонала приняты в сумме 439,32 тыс. руб. в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом индексации. К расчету принято 1 шт. ед. (инженера КИПиА). Среднемесячная заработная плата составила – 36610,0 руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 89,83 тыс. руб. по факту 2017 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы (ГСМ и услуги автотранспорта и пр.) приняты в сумме 292,32 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов.

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **3159,11 тыс. руб.** в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме **2071,08 тыс. руб.** в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом индексации.

Численность принята 3,5 шт. ед. при учтенных в тарифах на обслуживание сетей теплоснабжения и оборудования 11 шт. ед., в том числе: 8 чел. – основной производственный персонал, 2 чел. – ремонт, 1 чел. – общепроизводственный персонал. Среднемесячная заработная плата – 49311,43 руб.

- прочие расходы приняты в сумме 1088,03 тыс. руб. в соответствии с представленными обосновывающими документами, в том числе:

услуги автотранспорта, ГСМ	627,83
Канц. товары	38,83
услуги связи	365,05
Прочие (материалы)	56,32
ВСЕГО	1088,03

III Неподконтрольные расходы приняты в сумме **17886,52 тыс. руб.** в том числе:

- 1 Амортизационные отчисления приняты по предложению организации:
 - от объектов производственного оборудования (переданных по концессионному соглашению) - в сумме 11860,66 тыс. руб.;
 - общецехового оборудования – 201,38 тыс. руб.
2. Соц. отчисления приняты в размере 30,2% от ФОТ:
 - основного производственного персонала – 845,33 тыс. руб.;
 - цехового персонала – 132,67 тыс. руб.;
 - АУП – 625,47тыс. руб.
3. Непроизводственные расходы (транспортный налог) - 4,48 тыс. руб. по факту 2017 года.
4. **Расходы на услуги по передаче тепловой энергии** по договору с ООО «Осиновские инженерные сети» (далее - ООО «ОИС») приняты в сумме 4010,61 тыс. руб. в соответствии с договорными объемами потребления – 33026,0 Гкал. Расчет выполнен на основании тарифов, принятых для ООО «ОИС» на 2019 год и с учетом решения ФАС России от 24 октября 2018 г.:
 - 1 полугодие 2019 года – 92,22 руб./Гкал.
 - 2 полугодие 2019 года – 152,84 руб./Гкал.

Средства на страхование, расходы по оплате за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ, непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) организацией не заявлены.

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **205,93 тыс. руб.** по предложению организации.

Заявленные расходы по договору займа с АО «Энергоцент Майский» от 08.09.2016 №09/2016/1/ОТК 012-16 с учетом доп. соглашений в сумме 198 203,94 тыс. руб. не приняты в связи с отсутствием основания. В соответствии с пунктом 1.2. данного договора заемные средства в сумме 147100,0 тыс. руб. должны быть направлены «на развитие, реконструкцию тепловых сетей и сетей ГВС» в строгом соответствии с Инвестиционной программой ООО «ОТК». Приказом Госкомитета от 30.10.2017 №299 была утверждена инвестиционная программа на 2018-2020 годы. Организация к исполнению мероприятий инвестиционной программы не приступило. Учитывая изложенное, заявленные расходы по договору займа не приняты при расчете тарифов на 2019 год.

V. Нормативная прибыль принята в сумме **4634,10 тыс. руб.** с учетом налога на прибыль в строгом соответствии с утвержденной инвестиционной программой на 2018-2020 годы (приказ Госкомитета от 30.10.2017 №299).

VI. В соответствии с пунктом 13 Основ ценообразования в необходимую валовую выручку организации **экономически обоснованные расходы** по договору на оказание услуг по передаче тепловой энергии с ООО «ОИС» приняты в сумме **318,51 тыс. руб.** на основании счет-фактур за сентябрь, октябрь 2018 г.,

представленных организацией. Данные расходы не были учтены органом регулирования при установлении тарифов на 2018 год.

Таким образом экономически обоснованные расходы организации учтены в необходимой валовой выручке на 2019 год и 2020 годы соответственно: на 2019 год - 164,41 тыс. руб., на 2020 год – 154,10 тыс. руб.

VII. В соответствии с пунктом 9 Основ ценообразования **экономически необоснованные доходы** регулируемых организаций **в сумме 3207,71 тыс. руб.** – нормативная прибыль, учитываемая при расчете тарифов на 2016 и 2017 годы по условиям концессионного соглашения, и не направленная на реконструкцию (модернизацию) сетей теплоснабжения объектов концессионного соглашения, исключены из необходимой валовой выручки 2019 года. Расчет суммы экономически необоснованных доходов выполнен с учетом фактической реализации (фактического полезного отпуска) за 2016 и 2017 годы.

	2016 год		2017 год		Избыток средств
	план	факт	план	факт	
Полезный отпуск	70 267,50	22 039,74	73 245,50	42 784,15	
Прибыль	3 015,55	945,84	3 872,26	2 261,86	3 207,71
на 1 Гкал.	42,92	42,92	52,87	52,87	

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов составила **91296,26 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на электроэнергию, тыс. руб.	6 072,95	6 244,26	6 420,57	6 601,89	6 788,44
	<i>рост</i>		102,8%	102,8%	102,8%	102,8%
3	Расходы на холодную воду, тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Расходы на покупную тепловую энергию	57 403,43	58 510,28	60 019,29	61 685,86	63 264,72
	Объем покупной тепловой энергии, Гкал.	106 352,73	106 167,90	105 985,90	105 804,90	105 625,90
5	ИТОГО	63 476,38	64 754,54	66 439,85	68 287,75	70 053,16

Объемы на приобретение энергетических ресурсов на 2020 -2023 годы приняты в соответствии с пунктом 56 Методических указаний.

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,046	1,034	1,04	1,04	1,04
Индекс эффективности операционных расходов		1%	1%	1%	1%	1%
Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0	0
Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	8 342,56	8 539,95	8 792,73	9 053,00	9 320,97
<i>Рост</i>	<i>%</i>		102,4%	103,0%	103,0%	103,0%

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1% в соответствии с условиями Концессионного соглашения.

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения							
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	8 342,56	х	х	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	4 634,10	5 273,87	4254,70	4393,44	4537,28

№	Долгосрочные параметры регулирования	Ед. изм.-я	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Показатели надёжности:						
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0	0	0		
1.2.	Кол-во прекращений подачи т/энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установл. мощности	ед./ (Гкал/час)	0	0	0		
2.	Показатели энергетической эффективности:						
2.2.	Отношение величины	Гкал/м	4,28	4,23	4,20	4,16	4,11

№	Долгосрочные параметры регулирования	Ед. изм-я	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Показатели надежности:						
	технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	2					
2.3.	Величина техн. потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	18 435,83	18 251,00	18 069,00	17 888,00	17 709,00

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	63 476,38	64 754,54	66 439,85	68 287,75	70 053,16
2	Операционные (подконтрольные) расходы	8 342,56	8 539,95	8 792,73	9 053,00	9 320,97
3	Неподконтрольные расходы	17 886,52	17 569,93	17 717,56	17 864,69	18 072,51
4	нормативная прибыль, тыс. руб.	4 634,10	5 273,87	4 240,26	4 348,17	4 452,41
5	Недополученный по независящим причинам доход	164,41	154,10	0,00	0,00	0,00
6	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	3 207,71				
7.	ИТОГО необходимая валовая выручка	91 296,26	96 292,38	97 399,37	99 759,79	102 105,24
	<i>Рост, %</i>		105,47%	101,15%	102,42%	102,35%

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы, поставляемую ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» потребителям, другим теплоснабжающим в размере:

2019 год				
Прочие потребители, руб./Гкал (без учета НДС)	1 024,17	100,0%	1 056,16	103,1%
Население руб./Гкал (с учетом НДС)	1 229,00	101,7%	1 267,39	103,1%
2020 год				
Прочие потребители, руб./Гкал (без учета НДС)	1 056,16	100,0%	1 143,84	108,3%
Население руб./Гкал (с учетом НДС)	1 267,39	100,0%	1 372,61	108,3%
2021 год				
Прочие потребители, руб./Гкал	1 101,44	96,3%	1 115,83	101,3%

(без учета НДС)				
Население руб./Гкал (с учетом НДС)	1 321,73	96,3%	1 339,00	101,3%
2022 год				
Прочие потребители, руб./Гкал (без учета НДС)	1 115,83	100,0%	1 158,16	103,8%
Население руб./Гкал (с учетом НДС)	1 339,00	100,0%	1 389,79	103,8%
2023 год				
Прочие потребители, руб./Гкал (без учета НДС)	1 158,16	100,0%	1 165,39	100,6%
Население руб./Гкал (с учетом НДС)	1 389,79	100,0%	1 398,47	100,6%

**Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» на 2019-2023 годы**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период – 2018 год			Предложение организации на период регулирования с учетом доп. материалов				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	2 087,91	1 096,15	991,76	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	98 076,30	51 480,50	46 595,80	78 192,61	79,7	43 999,01	34 193,60	106 352,73	108,4%	57 668,73	48 684,00
5	Потери	Гкал	18 622,01	9 781,50	8 840,51	14 967,92	80,4	8 962,77	6 005,15	18 435,83	99,0%	8 962,77	9 473,06
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	81 427,30	42 784,15	38 643,15	63 224,69	77,6	35 036,24	28 188,45	87 916,90	108,0%	48 705,96	39 210,94
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	81 427,30	42 784,15	38 643,15	63 224,69	77,6	35 036,24	28 188,45	87 916,90	108,0%	48 705,96	39 210,94
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0%		
6.1.2	население	Гкал	67 991,88	35 725,61	32 266,27	57 565,98	84,7	31 293,84	26 272,14	70 238,40	103,3%	38 912,07	31 326,33
6.1.3	бюджет	Гкал	6 351,31	3 337,21	3 014,10	4 414,48	69,5	2 874,36	1 540,12	6 922,50	109,0%	3 835,07	3 087,44
6.1.4	прочие	Гкал	7 084,11	3 721,33	3 362,78	1 244,23	17,6	868,04	376,19	10 756,00	151,8%	5 958,82	4 797,18
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	61 113,49	31 464,05	29 649,44	51 719,87	84,6	25 946,36	25 773,51	63 476,38	103,9	33 450,77	30 025,61
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 327,96	686,11	641,86	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 327,96	686,11	641,86	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8	Электроэнергия	тыс.руб.	10 989,20	5 773,70	5 215,50	4 892,24	44,5	2 991,64	1 900,60	6 072,95	55,3	3 364,41	2 708,53
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	10 989,20	5 773,70	5 215,50	4 892,24	44,5	2 991,64	1 900,60	6 072,95	55,3	3 364,41	2 708,53
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	2 348,12	1 233,70	1 114,42	1 014,95	43,2	620,65	394,30	1 380,49	58,8	764,79	615,70
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,68	4,68	4,68	4,82	103,0	4,82	4,82	4,40	94,0	4,40	4,40
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	48 796,33	25 004,24	23 792,08	46 827,63	96,0	22 954,72	23 872,91	57 403,43	117,6	30 086,35	27 317,08
	Тариф Майского							496,27	521,71			521,71	561,11
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00				0,000			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период – 2018 год			Предложение организации на период регулирования с учетом доп. материалов				Утверждено органом регулирования Период регулирования 2019 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	9 789,06	5 531,32	4 257,75	15 775,90	161,2	6 292,85	9 401,12	8 342,56	85,2	4 990,86	3 351,70
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	33,21	0,0	15,89	15,89	30,76	0,0	17,04	13,72
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	33,21	0,0	15,89	15,89	30,76	0,0	17,04	13,72
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6 562,47	3 802,53	2 759,94	0,00	0,0	0,00	0,00	2 799,10	42,7	1 550,70	1 248,40
	числ-ть		21,00							8,00			
	СМЗП		26 041,54							29 157,25			
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	2 440,56	0,0	1 180,03	1 180,03	1 532,13	0,0	948,80	583,33
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	585,37	0,0	280,08	280,08	584,25	0,0	423,68	160,58
19.2	зарплата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1 437,70	0,0	691,20	691,20	728,02	0,0	403,32	324,70
	числ-ть		4,00							2,00			
	СМЗП					29 952,00				30 334,00			
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	417,48	0,0	208,74	208,74	219,86	0,0	121,80	98,06
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	971,18	552,10	419,08	736,43	75,8	378,49	357,94	821,47	84,6	500,24	321,23
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	549,12	0,0	264,00	264,00	439,32	0,0	243,38	195,94
	числ-ть		1,50							1,00			
	СМЗП					30 506,67				36 610,00			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	95,42	0,0	61,54	33,88	0,00	0,0		
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	81,18	40,59	40,59	0,00	0,0	0,00	0,00	89,83	110,7	44,91	44,91
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	890,01	511,51	378,49	118,09	13,3	52,95	60,05	292,32	32,8	211,95	80,38
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 255,41	1 176,69	1 078,72	12 565,71	557,1	4 718,44	7 847,27	3 159,11	140,1	1 974,08	1 185,03
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 986,68	1 036,49	950,20	8 174,40	411,5	3 930,00	3 930,00	2 071,08	104,2	1 147,38	923,70
	числ-ть		3,00			10,00				3,50			
	СМЗП		55 185,68			68 120,00				49 311,43			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00			0,00	0,0			0,00	0,0		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	268,73	140,20	128,53	4 917,47	1 829,9	788,44	3 917,27	1 088,03	404,9	826,70	261,33
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 865,09	3 498,06	3 367,03	14 599,70	212,7	7 287,62	7 312,08	17 886,52	260,5	8 602,24	9 284,28
23	Амортизация производственного	тыс.руб.	4 138,90	2 069,45	2 069,45	11 860,66	286,6	5 930,33	5 930,33	11 860,66	286,6	5 930,33	5 930,33

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период – 2018 год			Предложение организации на период регулирования с учетом доп. материалов				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	оборудования												
24	Амортизация (общехов. оборудование)	тыс.руб.	146,52	73,26	73,26	201,38	137,4	88,46	112,92	201,38	137,4	100,69	100,69
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 980,20	1 040,39	939,81	0,00	0,0	0,00	0,00	845,33	42,7	468,31	377,02
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	159,46	0,0	79,73	79,73	132,67	0,0	73,50	59,17
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	599,47	314,96	284,51	2 373,72	396,0	1 186,86	1 186,86	625,47	104,3	346,51	278,96
32	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00			0,00	0,0			0,00	0,0		
33	Непроизводственные расходы (налоги и др. платежи) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4,48	0,0	2,24	2,24	4,48	0,0	2,24	2,24
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4,48	0,0	2,24	2,24	4,48	0,0	2,24	2,24
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
	Услуги по передаче тепловой энергии ООО "ОИС"									4 010,61	0,0	1 577,70	2 432,91
	Объемы ОИС									33 026,00		17 108,00	15 918,00
	тарифы ОИС на передачу											92,22	152,84
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	198 203,94	0,0	99 101,97	99 101,97	205,93	0,0	102,96	102,96
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	3 872,26	1 551,79	2 320,47	0,00	0,0	0,00	0,00	4 634,10	119,7	4 201,75	432,35
36.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	3 872,26	1 551,79	2 320,47	0,00	0,0	0,00	0,00	4 634,10	119,7	4 201,75	432,35
37	Недополученный по независимым причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00			102 745,60	0,0		102 745,60	164,41	0,0	318,51	-154,10
38	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00			290 281,15	0,0	102 745,60	187 535,55	3 207,71	0,0	1 680,94	1 526,77
39	НВВ	тыс.руб.	81 639,90	42 045,21	39 594,69	93 316,21	114,3	35 883,19	56 798,73	91 296,26	111,8	49 883,19	41 413,07
40	Тариф	руб./Гкал	1 002,61	982,73	1 024,62	1 475,95	147,2	1 024,17	2 014,96	1 038,44	103,6	1 024,17	1 056,16
	Примечание:							99,96%	196,74%			100,0%	103,12%

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 года,
представленным АО «Коммунальные сети Мензелинского района»

тарифное дело

№ 20-82/тэ

На основании заявления АО «Коммунальные сети Мензелинского района» об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2019-2023, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.05.2018г. № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело **№ 20-82/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Коммунальные сети Мензелинского района» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы принято решение применять **метод индексации**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 04.05.2018г №3-20/1196).

Справочно: постановлением Госкомитета от 13.11.2015 №5-23/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям АО «Коммунальные сети Мензелинского района» на первый долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы.

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодью (%)
2016	1542,25	100,0	1657,64	107,5
2017	1657,64	100,0	1745,43	105,3
2018	1745,43	100,0	1812,72	103,9

АО «Коммунальные сети Мензелинского района» расположено по адресу РТ, г. Мензелинск, ул. М.Джалиля, 17.

Руководитель организации – Генеральный директор Габдрахманов Расим Кавиевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1628006905/162801001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 126 котельных, 117 из которых числятся на балансе организации, 9 котельных эксплуатируются по договорам лизинга (договоры лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ» от 15.07.2009 № 36/1 и от 16.06.2009 № 26).

Установленная мощность котельных – 7,5 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 6,49

Загруженность котельных – 86,5%

Протяженность тепловых сетей составляет 6117,8 м. в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета Мензелинского муниципального района Республики Татарстан от 09.07.2014 г. № 320 утверждена схема теплоснабжения г. Мензелинск. В 2018 году схема **не актуализировалась**. В схеме теплоснабжения определено, что услуги теплоснабжения в районе оказывает АО «Коммунальные сети Мензелинского района». Информации об объемах полезного отпуска на 2019-2023 годы в данной программе не содержится.

Баланс производства тепловой энергии на очередной долгосрочный период регулирования 2019-2023 годы принят по предложению организации, с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за 2017 год, в том числе учтены следующие показатели:

- выработка тепловой энергии принята в объеме 34954,3 Гкал;
- собственные нужды котельной 500,0 Гкал;
- потери 500,0 Гкал (1,45%);
- полезный отпуск 37371,0 Гкал (98,55%) , в т.ч. реализуется:
- население 63,8 Гкал (0,19%) – на 2019 год, в связи с подключением здания общежития по адресу г. Мензелинск, ул.Заводская, дом 2 к котельной № 19 письмом от 01.11.2018г № 163 организацией заявлен полезный отпуск по категории «население», заселение осуществляется с ноября 2018 года, ранее в данном общежитии жильцов не было;
- бюджетным потребителям 32002,0 Гкал (94,25%);
- прочим потребителям 1888,5 Гкал (5,56%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2017 г. (факт.)	Принято ГКРПТ на 2018 г.	Прогноз организации на 2019 г.	Принято ГКРПТ на 2019 г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	34890,5	34765,0	34890,5	34954,3	100,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0
3	Потери (Гкал)	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0
4	Полезный отпуск	33890,5	33765,0	33890,5	33954,3	100,6

	(Гкал), в том числе:					
4.1	население	0,0	0,0	0,0	63,8	0
4.2	бюджетные потребители	32002,0	31697,0	32002,0	32002,0	101,0
4.3	прочие потребители	1888,5	2068,0	1888,5	1888,5	

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2019 – 2023 гг.:

1 полугодие – 18794,22 Гкал;

2 полугодие – 15160,08 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2017 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в размере 324,0 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо (газ природный) на технологические нужды» на 1552,49 тыс. руб.;
- «Вода на технологические нужды» на 38,2 тыс. руб.;
- «Прочие общепроизводственные расходы» на 39,9 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 1459,0 тыс. руб.;
- Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные сборы и платежи) на 8,6 тыс. руб.

Экономия по газу за 2017 год сложилась в связи со снижением фактического полезного отпуска к плану на 1292,5 Гкал или на 3,7%.

Перерасход по статьям:

- «Электроэнергия» на 105,7 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 53,0 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 78,4 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 433,0 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 117,0 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 224,9 тыс. руб.;
- «Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ» на 33,0 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному предложению организации на 2019 год составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующ его года, %	Проект тарифа	Отклонени е к 1 полугоди ю, %
	тыс. руб.	руб./Гкал		руб./Гкал	

2019	63808,88	1812,72	100,0	1904,54	105,1
-------------	-----------------	----------------	--------------	----------------	--------------

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Коммунальные сети Мензелинского района», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановые 2020-2023 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

	2019	2020	2021	2022	2023
природный газ с 1 июля	101,4	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Значения по статьям затрат АО «Коммунальные сети Мензелинского района» на 2019 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

Базовый период регулирования 2019 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **26637,12 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **23324,92 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 4152,65 тыс.м³., исходя из анализа фактического удельного расхода газа за последние три года (2015,2016,2017). Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (6,7 группы потребителей газа), с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2018 года, с индексацией с 1 июля 2019 года и составила 5616,87 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **3304,94 тыс. руб.**, в том числе:

- электроэнергия на технологические цели учтена в сумме 3192,63 тыс. руб. и принята в количестве 583,74 тыс. кВт.ч, с учетом среднего удельного потребления электрической энергии за 3 года. Тариф первой ценовой категории, среднего второго напряжений (СН2), цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2019 год

принята с учетом фактически сложившейся цены на электрическую энергию за 2018 год, с учетом индексации (без учета НДС);

- электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) 44,71 тыс. руб., количество электрической энергии принято с учетом факта 2017 года в размере 8,17 тыс. кВт.ч;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды принята в сумме 67,6 тыс. руб., в количестве 12,36 тыс. кВт.ч, с учетом фактического потребления в 2017 году.

3. Расходы на воду для технологических целей составили **65,36 тыс. руб.** и учтены исходя из объема воды принятого с учетом факта 2017 года в размере 2,19 тыс. м³ и утвержденного тарифа 1 м³ воды, с учетом индексации с 1 июля 2019 года (поставщик – АО «Коммунальные сети Мензелинского района» - собственное водоснабжение).

Справочно: постановлением Госкомитета от 14.12.2017 №10-116/кс установлен тариф на II полугодие 2018 года в размере 29,52 руб./м³ (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы - базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2019 год) приняты в сумме **24081,16 тыс. руб.**, в том числе:

1. Сырье и материалы приняты в сумме **58,88 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на водоотведение 58,88 тыс. руб., объем стоков принят на уровне факта 2017 года - в размере 1,79 тыс.м.³, тариф на водоотведение принят, с учетом индексации с 1 июля 2019 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **10741,28 тыс. руб.**

К расчету принята численность в соответствии со штатным расписанием в количестве 80 шт.ед. Среднемесячная заработная плата учтена в размере 11188,83 руб. и доведена до МРОТ. Среднегодовой рост – 107,5%. ФОТ принят на 12 месяцев, с учетом перевода персонала на ремонтные работы в летнее время.

3. Затраты на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты в сумме **3459,63 тыс. руб.**, с учетом факта 2017 года согласно подтверждающих первичных документов (Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 «Материалы», товарные накладные, сметы на ремонтные работы на плановый период).

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **6994,06 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 2143,3 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 16 шт.ед., в соответствии со штатным расписанием, среднемесячная заработная плата 11163,02 руб. и доведена до МРОТ;

- расходы на охрану труда – 151,86 тыс. руб. – на уровне 2017 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты согласно представленных договоров, с учетом индексации и составили 4698,9 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
ООО «Электроком» электромонтажные работы	172,4

Тех.обслуживание котельных (по договорам) ООО «Таттрансгаз Казань»	570,3
ООО «НТЦ по разработке технологии и оборудования» т/о КИПиА	1080,0
Автотранспортные услуги и ГСМ	1606,2
Обучение операторов АО «ВО Безопасность»	360,0
Проверка дымоходов	451,2
Поверка средств измерений ООО «Центр стандартизации и метрологии»	458,8
ИТОГО	4698,9

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2827,31 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 2028,96 тыс. руб., принят со снижением к уровню 2018 года на 17,6%. Расходы на оплату труда учтены в доле, приходящейся на тепловую энергию;

- прочие общехозяйственные расходы приняты согласно представленных подтверждающих документов в сумме 798,35 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Связь и почтовые расходы	105,0
Аудиторские услуги	80,0
Автотранспорт и ГСМ	170,4
Обучение персонала и мед.осмотр	80,0
Канцтовары, материалы	130,0
Обслуживание компьютеров и замена картриджей -	133,0
Командировочные расходы	100,0
ИТОГО	798,4

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **11597,74 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята со снижением к уровню 2018 года на 2,8%, согласно представленных ведомостей амортизационных отчислений за 9 месяцев 2018 года и составила **4285,3 тыс. руб.** Расходы приняты с учетом выбытия и ввода основных средств. В 2018 году введено оборудование: регулятор давления – общей стоимостью 143,9 тыс. руб., среднегодовая норма амортизации 14,3%. Выбыло оборудование на общую сумму 2152,27 тыс. руб., в связи с полной амортизацией основных средств, в том числе:

- счетчики газа с температурным корректором (3 ед.) – 530,0 тыс. руб. ;
- труба дымовая (5 ед.) – 470,0 тыс. руб.;
- котлы газовые (15 ед.) – 568,8 тыс. руб.;
- тепловая сеть от кот. №2 до з/д. Администрации (1,2 км) – 176,4 тыс. руб.;
- сварочный агрегат (2 ед.) – 352,8 тыс. руб.;
- установка химической водоподготовки - 54,3 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **3243,87 тыс. руб.**;

3. Отчисления на социальные нужды цехового персонала – **647,28 тыс. руб.**;

4. Отчисления на социальные нужды АУП – **612,75 тыс. руб.**;

5. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята согласно представленным договорам и графикам платежей в сумме **880,2 тыс. руб.**, в том числе:

- лизинговые платежи по договору от 18.04.2017 № 33/17-ЦС на сумму 505,8 тыс. руб., без учета НДС;
- лизинговые платежи по договору от 21.06.2017 № 104/17-ЦС на сумму 374,4 тыс. руб., без учета НДС.

6. Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества) принята в сумме **1100,2 тыс. руб.**, в доле, приходящейся на тепловую энергию (договоры финансовой аренды лизинга от 21.06.2017 от 12.09.2018 № 106/18-ЦС).

6. Плата за ПДВ учтена в сумме **44,0 тыс. руб.**, согласно представленного расчета за 2017 год;

7. Средства на страхование приняты в сумме **120,0 тыс. руб.** согласно представленным подтверждающим документам, с учетом факта 2017 года.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме **494,1 тыс. руб.**, в том числе:

- транспортный налог – 69,1 тыс. руб.;
- налог на имущество – 425,0 тыс. руб.

(в подтверждение представлены налоговые декларации за 2017 год).

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме **170,0 тыс. руб.**, в том числе:

- услуги банка по зарплатному проекту приняты в сумме 170,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на очередной период долгосрочного регулирования (на 2019 год) для расчета тарифов принята в сумме **62374,12 тыс. рублей.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Ед.изм.	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	23324,92	23819,95	24534,55	25270,58	26028,7
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	102,7	102,1	103,0	103,0	103,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	3304,94	3404,09	3506,21	3611,4	3719,74
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	109,9	103,0	103,0	103,0	103,0
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	65,36	67,41	70,1	72,9	75,82
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	67,1	103,1	104,0	104,0	104,0
4	ИТОГО	тыс.руб.	26695,22	27291,45	28110,86	28954,89	29824,27

2. Расчет операционных (подконтрольные) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования произведен в соответствии с Методическими указаниями:

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	1,046	1,034	1,04	1,04	1,04
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0	0	0	0	0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	24081,16	24650,92	25380,59	26131,85	26905,35
	Рост	%	108,7	102,4	103,0	103,0	103,0

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения							
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	24081,16	х	х	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения						
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	136,2	136,2	136,2	136,2	136,2
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	26695,22	27291,45	28110,86	28954,89	29824,27
2	Операционные (подконтрольные) расходы	24081,16	24650,92	25380,59	26131,85	26905,35
3	Неподконтрольные расходы	11597,74	11704,3	11840,77	11981,28	12125,95
4	Прибыль	0	0	0	0	0
5	ИТОГО НВВ	62374,12	63646,67	65332,22	67068,02	68855,57

Расчетные тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям на 2019-2023 годы составили:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	1812,72	100,0	1867,10	103,0
2020	1867,10	100,0	1883,63	100,9
2021	1883,63	100,0	1974,33	104,8
2022	1974,33	100,0	1976,38	100,1
2023	1976,38	100,0	2091,74	105,8

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	Отклонение к 1 полугодию, %
2019	2175,26	101,7	2240,52	103,0
2020	2240,52	100,0	2260,36	100,9
2021	2260,36	100,0	2369,20	104,8
2022	2369,20	100,0	2371,66	100,1
2023	2371,66	100,0	2510,09	105,8

*- Федеральным законом Российской Федерации от 03.08.2018 №303-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» налог на добавленную стоимость увеличен до 20%.

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Коммунальные сети Мензелинского района»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегод.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Период регулирования 2019- год			
1	2	3								Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегод.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
7	8	9	10	11	12	13	16	17	18	19			
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	34 765,00	18 572,00	16 193,00	34 890,50	100,4	19 259,00	15 631,50	34 954,30	100,5	19 294,22	15 660,08
3	Собственные нужды котельных	Гкал	500,00	300,00	200,00	500,00	100,0	300,00	200,00	500,00	100,0	300,00	200,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	Потери	Гкал	500,00	200,00	300,00	500,00	100,0	200,00	300,00	500,00	100,0	200,00	300,00
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	33 765,00	18 072,00	15 693,00	33 890,50	100,4	18 759,00	15 131,50	33 954,30	100,6	18 794,22	15 160,08
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	33 765,00	18 072,00	15 693,00	33 890,50	100,4	18 759,00	15 131,50	33 954,30	100,6	18 794,22	15 160,08
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	63,80	0,0	35,22	28,58
6.1.3	бюджет	Гкал	31 697,00	16 833,00	14 864,00	32 002,00	101,0	17 539,00	14 463,00	32 002,00	101,0	17 539,00	14 463,00
6.1.4	прочие	Гкал	2 068,00	1 239,00	829,00	1 888,50	91,3	1 220,00	668,50	1 888,50	91,3	1 220,00	668,50
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	25 814,13	13 623,82	12 190,31	27 275,76	105,7	14 138,51	13 137,25	26 695,22	103,4	14 648,86	12 046,36
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	22 708,62	11 965,23	10 743,39	24 072,04	106,0	12 422,24	11 649,80	23 324,92	102,7	12 794,73	10 530,19
7.1	Газ природный	тыс.руб.	22 708,62	11 965,23	10 743,39	24 072,04	106,0	12 422,24	11 649,80	23 324,92	102,7	12 794,73	10 530,19
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	4 092,87	2 190,62	1 902,25	4 262,25	104,1	2 199,51	2 062,74	4 152,65	101,5	2 292,20	1 860,46
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 548,33	5 462,02	5 647,73	5 647,73	101,8	5 647,73	5 822,81	5 616,87	101,2	5 581,86	5 660,01
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 008,13	1 607,79	1 400,34	3 137,31	104,3	1 672,89	1 464,42	3 304,94	109,9	1 818,44	1 486,50
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 944,29	1 575,87	1 368,42	3 023,80	102,7	1 618,42	1 405,37	3 192,63	108,4	1 762,28	1 430,35
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	525,77	281,41	244,36	525,77	100,0	281,41	244,36	583,74	111,0	322,21	261,52

8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,60	5,60	5,60	5,75	102,7	5,75	5,75	5,47	97,7	5,47	5,47
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	66,50	0,0	30,96	35,54	44,71	0,0	22,35	22,35
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	0,00	0,00	0,00	11,56	0,0	5,38	6,18	8,17	0,0	4,09	4,09
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	5,75	0,0	5,75	5,75	5,47	0,0	5,47	5,47
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	63,84	31,92	31,92	47,01	73,6	23,51	23,51	67,60	105,9	33,80	33,80
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	11,40	5,70	5,70	8,17	71,7	4,09	4,09	12,36	108,4	6,18	6,18
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,60	5,60	5,60	5,75	102,7	5,75	5,75	5,47	97,7	5,47	5,47
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	97,38	50,80	46,58	66,41	68,2	43,38	23,03	65,36	67,1	35,70	29,67
9.1	объем воды	тыс.м3	3,35	1,79	1,56	2,19	65,4	1,45	0,74	2,19	65,4	1,21	0,98
9.2	Тариф	руб.м3	29,07	28,34	29,92	30,32	104,3	29,92	31,12	29,84	102,6	29,52	30,23
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,046				1,046			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00				0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					7,50				7,500			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	22 163,62	11 785,54	10 378,08	24 567,27	110,8	13 745,05	9 836,72	24 081,16	108,7	13 683,51	10 397,65
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	77,35	41,06	36,29	57,68	74,6	30,06	27,62	58,88	76,1	32,04	26,84
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	77,35	41,06	36,29	57,68	74,6	30,06	27,62	58,88	76,1	32,04	26,84
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	2,45	1,30	1,15	1,79	73,0	0,95	0,84	1,79	73,0	0,98	0,81
17.2.2	тариф	руб.м3	31,56	31,49	31,63	32,22	102,1	31,63	32,90	32,88	104,2	32,53	33,31
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	9 992,71	5 305,00	4 687,71	10 392,42	104,0	5 305,00	4 687,71	10 741,28	107,5	5 929,02	4 812,26
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 062,32	1 094,86	967,46	3 675,27	178,2	2 258,50	1 258,50	3 459,63	167,8	2 174,34	1 285,30
19.1	материалы	тыс.руб.	2 062,32	1 094,86	967,46	3 675,27	178,2	2 258,50	1 258,50	3 459,63	167,8	2 174,34	1 285,30
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

	работы)												
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 085,11	3 780,56	3 304,55	7 100,37	100,2	4 202,22	2 602,72	6 994,06	98,7	4 199,75	2 794,31
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 160,25	1 146,85	1 013,40	2 246,66	104,0	1 146,85	1 013,40	2 143,30	99,2	1 071,65	1 071,65
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	154,50	82,02	72,48	156,75	101,5	75,00	75,00	151,86	98,3	75,93	75,93
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 770,36	2 551,69	2 218,67	4 696,96	98,5	2 980,37	1 514,32	4 698,90	98,5	3 052,17	1 646,73
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 946,13	1 564,06	1 382,07	3 341,54	113,4	1 949,27	1 260,16	2 827,31	96,0	1 348,37	1 478,94
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2 462,43	1 307,27	1 155,16	2 560,93	104,0	1 307,27	1 155,16	2 028,96	82,4	949,19	1 079,77
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	483,70	256,79	226,91	780,62	161,4	642,00	105,00	798,35	165,1	399,18	399,18
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	12 012,71	6 134,06	5 878,64	11 965,85	99,6	6 121,25	5 844,59	11 597,74	96,5	5 736,31	5 861,43
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	4 391,00	2 195,50	2 195,50	4 935,00	112,4	2 468,00	2 467,00	4 285,33	97,6	2 142,67	2 142,67
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3 017,80	1 602,11	1 415,69	3 017,80	100,0	1 602,11	1 415,69	3 243,87	107,5	1 790,56	1 453,30
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	652,40	346,35	306,05	652,40	100,0	346,35	306,05	647,28	99,2	323,64	323,64
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	743,65	394,80	348,86	743,65	100,0	394,80	348,86	612,75	82,4	286,66	326,09
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	2 573,10	1 287,93	1 285,17	1 991,00	77,4	997,00	994,00	880,22	34,2	316,35	563,87
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1 100,20	0,0	563,44	536,76
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	44,66	22,33	22,33	44,00	98,5	22,00	22,00	44,00	98,5	22,00	22,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	120,00	60,00	60,00	120,00	100,0	60,00	60,00	120,00	100,0	60,00	60,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	470,10	225,05	245,05	462,00	98,3	231,00	231,00	494,10	105,1	231,00	263,10
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	24,50	12,25	12,25	37,00	151,0	18,50	18,50	69,10	282,0	34,55	34,55
34.2	земельный налог	тыс.руб.	20,00	0,00	20,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	425,60	212,80	212,80	425,00	99,9	212,50	212,50	425,00	99,9	196,45	228,55
IV	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	170,00	0,0	0,00	170,00
36	Прибыль, (-) убыток, в том числе*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
39	НВВ	тыс.руб.	59 990,47	31 543,43	28 447,04	63 808,88	106,4	34 004,81	28 818,56	62 374,12	104,0	34 068,68	28 305,44
40	Тариф	руб./Гкал	1 776,71	1 745,43	1 812,72	1 882,80	106,0	1 812,72	1 904,54	1 837,00	103,4	1 812,72	1 867,10

													103,0
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Нурлатские тепловые сети»
Аксубаевского муниципального района на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/68

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 год приказом Госкомитета от 27.04.2018 № 110 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам», о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов на 2019 год метод экономически обоснованных затрат может применяться в случае если в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности) в течение предыдущего года не осуществлялось государственное регулирование тарифов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации АО «Нурлатские тепловые сети» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды имущественного комплекса от 15.10.2018 №825/2018 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Нурлатские тепловые сети» являются население, бюджетные и прочие организации пгт.Аксубаево Аксубаевского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 7 водозаборов, 16 артезианских скважин, 16 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 65,7 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлены для организации постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	

АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,53	19,25	103,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,70	16,31	103,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»		АО «Нурлатские тепловые сети»				
	2015 год (факт)	2016 год (факт)	2017 (факт)	2018 год (утверждено)	2019 год (прогноз организации)	2019 год (принято ГКРПТ)	2019/ 2018 (утв), (%)
Поднято воды	251,688	340,730	349,535	390,630	340,240	340,240	87%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	-	-	-	-	-	-	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	251,688	340,730	349,535	390,630	340,240	340,240	87%
Потери воды	-	18,598	40,210	17,293	30,930	30,930	179%
	-	5,46%	11,50%	4,4%	9,09%	9,09%	
Расход воды на технологические нужды	-	-	-	-			
Объем реализации воды	251,688	322,131	309,325	373,337	309,310	309,310	87%
Расход воды на собственные нужды предприятия	-	-	-	-	-	-	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	251,688	322,131	309,325	373,337	309,310	309,310	100,2%
По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	78,114	73,302	67,063	67,325	67,483	67,483	100,2%
По группе потребителей «Население»	145,383	238,301	213,518	238,300	215,00	215,00	90,2%
	57,7%	74%	69%	63,8%	69,5%	69,5%	
По группе потребителей «Прочие»	28,191	10,528	28,744	67,712	26,827	26,827	40%

Объемные показатели на 2019 год приняты на технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду АО «Нурлатские тепловые сети» Аксубаевского муниципального района.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год (утверждено)	2018 год (утверждено)	2019 год
Утверждено ГКРТТ	5761,62	5975,07	
прогноз организации			7354,15
принято ГКРТТ			5120,93

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшеству ющего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
7354,15	16,31	100%	31,24	191,57%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме **3042,56** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **176,70** тыс.руб:

- горюче-смазочные материалы – 176,70 тыс.руб. учтены на основании предложения организации.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере **1028,89** тыс.руб, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 1073,25 тыс. руб., принята в количестве 183,73 тыс.кВт.ч. Удельный расход электроэнергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом средней цены АО

«Татэнергосбыт» за январь – сентябрь 2018 года, с учетом индекса дефлятора. Отклонение от прогноза организации составляет 726,75 тыс.руб.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, первая ценовая категория). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

НН – 5,84 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **602,46** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 462,72 тыс.руб., что ниже предложения организации на 127,08 тыс.руб (заработная плата принята на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 29.12.2017 №488 с учетом индекса-дефлятора).

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 139,74 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Обходчик ВКС	1,0	11,68	140,16
Слесарь АВП	1,0	13,44	161,28
Транспортирование воды			
Слесарь АВП	1,0	13,44	161,28
Итого	3,0	12,73	462,72

4. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 74,86 тыс. руб. отклонение от прогноза организации составило по предложению организации 15,14 тыс. руб.

Расчет произведен исходя из представленного локального ресурсного сметного расчета.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насосов ЭЦВ на артезианских скважинах (в расчет включены только материалы , механизмы)	90	74,86	83,2

5. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **1329,25** тыс.руб., что ниже прогноза организации на 731,81 тыс.руб.

Уменьшение цеховых затрат связано с тем, что заработная плата цехового персонала принята в соответствии со штатным расписанием принятым АО «Нурлатские тепловые сети», с учетом индекса-дефлятора (в связи с отсутствием 0,5 шт.единицы электромонтера по ремонту и обслуживанию электрооборудования в штатном расписании сумма 106,44 тыс. руб. не принята, а также исключена 1

штатная единица контролера водопроводного хозяйства). Электроэнергия, коммунальные платежи, охрана труда и обучение цехового персонала принята на основании фактических данных за 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	1153,15	767,64	66,6%
2	Отчисления на социальное страхование	348,25	231,83	66,6%
3	Электроэнергия на цеховые расходы	117,27	19,57	16,7%
4	Коммунальные услуги	86,0	89,70	104,3%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	36,6	27,20	74,3%
6	Прочие цеховые:	53,09	16,69	31,4%
6.1	Обучение	23,53	16,69	70,9%
6.2	Страхование автотранспорта	29,56		
Итого		2061,06	1329,25	64,5%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	19,8	139,88
Водитель Камаза	1,0	17,88	216,72
Контролер водопроводного хозяйства	2,0	12,84	311,04
Итого	4,0	15,99	767,64

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

6. Прочие расходы приняты в сумме **37,59** тыс.руб. на уровне утвержденного периода 2018 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Хим.бак.анализ воды	37,59	37,59	100%
Итого		37,59	37,59	100%

II. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 923,16 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 28,94 тыс.руб. Затраты на заработную плату АУП на основании штатного расписания, в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год, затраты на услуги ЕРЦ, подготовку кадров, услуги связи, канцтовары приняты в соответствии с предложением организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации и тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	627,92	597,12	95%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	189,63	180,33	952%
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	-	-	-
4	Услуги ЕРЦ	92,40	92,40	100%
	Подготовка кадров	6,00	6,0	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,12	18,12	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	10,53	10,53	100%
7	Аренда зданий		18,66	100%
Итого		944,60	923,16	97,7%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергорайона	1	29,98	359,76
Экономист	1	19,78	237,36
Итого	2	24,88	597,12

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Процент принят на основании представленных документов.

Таким образом, административные расходы отнесены на вид деятельности водоснабжение в размере 61,6% в сумме 568,67 тыс.руб. Уменьшение по данной статье на 38 % связано с отнесением фонда оплаты труда 2 штатных единиц контролера водопроводного хозяйства из статьи «косвенные расходы» в статью «цеховые расходы».

Распределение административных расходов:

Вид услуги	2018 год	2019 год
Водоснабжение	63,06%	61,6%
Водоотведение	29,75%	30%
Теплоснабжение	5,93%	8,4%

Прочее (вывоз и прием ЖБО)	1,26%	
----------------------------	-------	--

III. Расходы на арендную плату

Затраты на арендную плату приняты в сумме **1256,66** тыс.руб., На основании договора аренды имущественного комплекса от 15.10.2018 № 82/2018 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев. Учитывая некорректные данные по амортизации и налоговым платежам, Госкомитетом произведен расчет амортизационных отчислений, исходя из срока полезного использования основных средств, согласно классификации основных средств.

Наименование оборудования	Амортизация	Налог на имущество	НДС 20% (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Водонапорные башни	249,97	5,444	51,08	306,49	Договор №82/2018 от 15.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Водонапорные сети	767,002	16,704	156,74	940,446	Договор №82/2018 от 15.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Ограждения	7,93	0,173	1,62	9,723	Договор №82/2018 от 15.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Итого	1024,902	22,321	209,44	1256,66		

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2019 год приняты в сумме 207,909 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 77,386 тыс.руб.;
- водный налог – 130,523 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 61,6%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 178,19 тыс.руб.

IV. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 5120,93 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Нурлатские тепловые сети»			

потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,57	20,16	103,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,31	16,80	103,0%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «Нурлатские тепловые сети» и Исполнительного комитета Аксубаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Нурлатские тепловые сети» на 2019 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году		
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2019 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС I НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	да/нет	да	да				да		да			да	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	373,340	309,325	82,9%	186,665	186,665	373,330	120,7%	309,310	154,655	154,655	309,310	82,9%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	373,340	309,325	82,9%	186,665	186,665	373,330	120,7%	309,310	154,655	154,655	309,310	82,9%
2.3.1	Население	тыс. м3	272,140	213,518	78,5%	119,150	119,150	238,300	111,6%	215,000	107,500	107,500	215,000	90,2%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	88,530	67,063	75,8%	33,660	33,660	67,320	100,4%	67,483	33,742	33,742	67,483	100,2%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12,670	28,744	226,9%	33,855	33,855	67,710	235,6%	26,827	13,414	13,414	26,827	39,6%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,04	0,04	82,9%	0,02	0,02	0,04	113,3%	0,04	0,02	0,02	0,04	88,3%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	5 761,62	7 009,01	121,6%	2 930,70	3 044,38	5 975,08	85,2%	7 354,14	2 522,42	2 598,51	5 120,93	85,7%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	3 366,30	4 276,53	127,0%	1 550,27	1 602,94	3 153,21	73,7%	4 186,45	1 394,68	1 444,10	2 838,78	90,0%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	2 395,32	2 732,47	114,1%	1 380,43	1 441,44	2 821,87	103,3%	3 167,69	1 127,74	1 154,41	2 282,15	80,9%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	5 761,62	7 009,01	121,6%	2 930,70	3 044,38	5 872,03	83,8%	7 391,73	2 522,42	2 598,51	5 120,93	87,2%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 821,15	5 809,02	120,5%	2 425,76	2 529,44	4 955,20	85,3%	6 656,17	2 154,97	2 219,10	4 374,07	88,3%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 142,75	1 676,00	146,7%	604,70	628,89	1 233,59	73,6%	1 800,00	528,69	544,56	1 073,25	87,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	869,88	590,00	67,8%	365,86	380,48	746,34	126,5%	589,80	226,16	236,56	462,72	62,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	262,70	175,03	66,6%	110,49	114,91	225,40	128,8%	178,11	68,30	71,44	139,74	62,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 806,84	1 906,00	105,5%	910,38	910,38	1 820,76	95,5%	1 862,01	628,33	628,33	1 256,66	69,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	96,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	90,00	36,64	38,22	74,86	0,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	628,12	1 366,00	217,5%	415,73	475,80	891,53	65,3%	2 061,06	648,45	680,80	1 329,25	149,1%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	110,85	0,00	0,0%	18,61	18,98	37,59	0,0%	75,19	18,40	19,19	37,59	100,0%
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	37,59	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.11.2	Прочие расходы		110,85	0,00	0,0%	18,61	18,98	37,59	0,0%	37,60	18,40	19,19	37,59	100,0%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	749,27	1 051,99	140,4%	453,42	463,42	916,83	87,2%	576,20	278,35	290,32	568,67	62,0%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	191,20	148,00	77,4%	51,53	51,53	103,05	69,6%	159,36	89,10	89,10	178,19	172,9%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	116,15	10,00	8,6%	31,30	31,30	62,60	626,0%	22,36	23,84	23,84	47,67	76,2%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	75,05	138,00	183,9%	20,23	20,23	40,45	29,3%	137,00	65,26	65,26	130,52	322,7%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	2 234,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	Внерезервационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	5 761,62	4 775,01	82,9%	2 930,70	3 044,38	5 975,08	125,1%	7 354,14	2 522,42	2 598,51	5 120,93	85,7%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	5 761,62	4 775,01	82,9%	2 930,70	3 044,38	5 975,08	125,1%	7 354,14	2 522,42	2 598,51	5 120,93	85,7%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	96,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	90,00	36,64	38,22	0,00	0,0%
12.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%				0,00	0,0%
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	0,00	96,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	90,00	36,64	38,22	74,86	0,0%
12.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%					0,0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
14	Среднеотпускной тариф (однотарифный)	руб./м3	15,43	15,44	100,0%	15,70	16,31	16,00	103,7%	23,78	16,31	16,80	16,56	103,4%

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да			
1	Производственные расходы	3 030,31	3 807,02	125,6%	1 536,30	1 598,14	3 134,44	82,3%	4 628,97	147,7%	3042,56	97,1%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	144,00	150,00	104,2%	73,38	76,38	149,76	99,8%	176,70	118,0%	176,70	118,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	144,00	150,00	104,2%	73,38	76,38	149,76	99,8%	176,70	118,0%	176,70	118,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 142,75	1 676,00	146,7%	604,70	628,89	1 233,58	73,6%	1 800,00	145,9%	1 073,25	87,0%
1.2.1	Электроэнергия	1 142,75	1 676,00	146,7%	604,70	628,89	1 233,58	73,6%	1 800,00	145,9%	1073,25	87,0%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 132,58	765,03	67,5%	476,34	495,39	971,74	127,0%	767,91	79,0%	602,46	62,0%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	869,88	590,00	67,8%	365,86	380,48	746,34	126,5%	589,80	79,0%	462,72	62,0%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	262,70	175,03	66,6%	110,49	114,91	225,40	128,8%	178,11	79,0%	139,74	62,0%
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.5	Общехозяйственные расходы	484,12	1 216,00	251,2%	363,46	378,32	741,78	61,0%	1884,36	254,0%	1152,55	155,4%
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	126,85		0,0%	18,42	19,17	37,59	0,0%		0,0%	37,60	100,0%
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	37,60	0,0%
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2	Ремонтные расходы	0,00	96,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	90,00	0,0%	74,86	0,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	96,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	90,00	0,0%	74,86	0,0%
3	Административные расходы	733,27	1 051,99	143,5%	383,02	430,75	813,77	77,4%	613,80	75,4%	568,66	69,9%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	31,71	53,00	167,1%	5,60	5,83	11,43	21,6%	11,05	96,7%	11,16	97,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	31,71	14,82	46,7%	5,60	5,83	11,43	77,1%	11,05	96,7%	11,16	97,7%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	669,05	887,36	132,6%	367,53	382,52	750,05	84,5%	498,71	66,5%	478,91	63,9%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	513,86	681,54	132,6%	282,28	293,80	576,08	84,5%	383,03	66,5%	367,83	63,9%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	155,19	205,83	132,6%	85,25	88,73	173,98	84,5%	115,68	66,5%	111,08	63,8%
3.5	Обучение персонала		6,00	0,0%			0,00	0,0%	3,67	0,0%	3,70	0,0%
3.6	Страхование производственных объектов	16,83	66,00	392,2%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы		34,62	0,0%	1,44	33,95	35,39	102,2%	100,36	283,6%	63,40	179,1%
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	Амортизация	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	1 806,84	1 906,00	105,5%	910,38	910,38	1 820,76	95,5%	1 256,66	69,0%	1256,66	69,0%
6.1	Аренда имущества	1 806,84	1 906,00	105,5%	910,38	910,38	1 820,76	95,5%	1 862,02	102,3%	1 256,66	69,0%
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	191,20	148,00	77,4%	100,99	105,11	206,10	139,3%	159,36	77,3%	178,19	86,5%
7.7	Транспортный налог	21,11	0,00	0,0%	11,00	11,76	22,76	0,0%	22,36	98,2%	47,67	209,5%
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	75,05	138,00	183,9%	40,44	40,45	80,89	58,6%	137,00	169,4%	130,52	161,4%
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	Убыток	0,00	2 234,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
10	Итого НВБ	5 761,62	4 775,01	82,9%	2 930,69	3 044,38	5 975,07	125,1%	6 748,79	112,9%	5120,93	85,7%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Нурлатские тепловые сети»
Аксубаевского муниципального района на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/69

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на водоотведение на 2019 год приказом Госкомитета от 27.04.2018 № 110 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам», о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов на 2019 год метод экономически обоснованных затрат может применяться в случае если в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности) в течение предыдущего года не осуществлялось государственное регулирование тарифов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для организации АО «Нурлатские тепловые сети» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды имущественного комплекса от 15.10.2018 №81/2018 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Нурлатские тепловые сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт.Аксубаево Аксубаевского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся канализационные сети, оборудование КНС и биологические очистные сооружения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 16,2, в том числе протяженность напорных сетей 7,6 км, безнапорных сетей – 8,6 км. Сточные воды поступают на 4 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. В состав БОС входят: песколовки, блок биологической очистки, стабилизатор ила, блок глубокой очистки, иловые площадки. После очистных сооружений сточные воды сбрасываются самотечным береговым выпуском в реку Малая Сульча.

Тариф на 2018 год установлены для организации постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.	Отклонение к
----------------------	---	--------------

	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	01.01.2018, %
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,59	22,40	103,74%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,30	18,98	103,74%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг
Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»		АО «Нурлатские тепловые сети»				
	2015 год (факт)	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 (утверждено)	2019 год (прогноз организации)	2019 год (принято ГКРТТ)	2019/ 2018 (утв), (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	138,696	122,962	129,237	165,600	129,400	133,970	80,9%
бюджетным организациям	51,759	56,753	55,941	76,373	55,990	56,510	74%
населению	77,556	62,757	63,611	85,970	63,700	67,750	79%
	55,9%	51,03%	49,22%	51,91%	49,23%	50,6%	-
прочим потребителям	9,516	3,452	9,685	3,257	9,710	9,710	298%
Пропущено сточных вод	138,696	122,962	129,237	165,600	129,400	133,970	80,9%
Сброшено после очистки	138,696	122,962	129,237	165,600	129,400	133,970	80,9%

Объем принятых сточных вод для бюджетных организаций и населения принят исходя из фактических данных за 9 месяцев 2018 года, по прочим потребителям на основании предложения организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с прогнозом социально-экономического развития на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации от

01.10.2018 при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2018 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год (утверждено)	2018 год (утверждено)	2019 год
Утверждено ГКРТТ	2971,68	3086,70	
прогноз организации			4919,51
принято ГКРТТ			2579,62

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшеству ющего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
4919,51	18,98	100%	57,24	301,6%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме **2032,52** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **201,1** тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 101,4 тыс.руб. приняты с учетом утвержденных норм расхода, скорректированные фактической ценой на дизельное топливо и бензин.

– химические реагенты – 83,42 тыс.руб., приняты на основании фактических данных за 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере **313,9** тыс.руб, в том числе:

- **электрическая энергия на технологические цели** – 314,26 тыс. руб., принята в количестве 60,29 тыс.кВт.ч. Удельный расход электроэнергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – на основании фактических данных за 9 месяцев 2018 года, с учетом индекса дефлятора. Отклонение от прогноза организации составляет 748,71 тыс.руб.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

CH2 – 5,11 руб./кВт.ч.

НН – 5,60 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1092,19** тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 838,86 тыс.руб., что ниже предложения организации на 224,75 тыс.руб, заработная плата принята на основании штатного расписания с учетом индекса-дефлятора (в связи с отсутствием в штатном расписании 1 единицы обходчика сумма 144,19 тыс. руб. исключена);

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 253,33 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Лаборант	1	12,13	145,56
Оператор	3	14,02	504,72
Утилизация осадка и его захоронение			
Контролер	0,5	12,96	77,76
Машинист экскаватора	0,5	18,47	110,82
Итого	5,0	13,85	838,86

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме **512,08** тыс.руб., что ниже прогноза организации на 521,67 тыс.руб.

Зарботная плата цехового персонала принята в соответствии со штатным расписанием с учетом индекса-дефлятора, электроэнергия, коммунальные платежи охрана труда, договорные услуги приняты на основании фактических данных за 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Зарботная плата цехового персонала	434,54	206,58	47,5%
2	Отчисления на социальное страхование	131,23	62,39	47,5%
3	Электроэнергия на цеховые расходы	178,50	10,3	5,77%
4	Коммунальные платежи	77,0	53,19	69%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры,	56,80	45,89	80,7%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	спецодежда, профосмотры, моющие средства			
6.	Договорные услуги	31,00	32,33	104,3%
6	Прочие цеховые расходы:			
6.1	Обучение	12,64		
Итого		1033,75	512,08	50%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	19,99	119,94
Водитель	0,5	14,44	86,64
Итого	1,0	17,21	206,58

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

5. Прочие расходы приняты в сумме **29,23** тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет – 26,77 тыс.руб.), на основании договора № 292/НУР-с от 01.02.2017. с учетом индекса-дефлятора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Хим.бак.анализ воды	56,00	29,23	52%
Итого		56,00	29,23	52%

II. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 923,16 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 28,94 тыс.руб. Затраты на заработную плату АУП на основании штатного расписания, в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год, затраты на услуги ЕРЦ, подготовку кадров, услуги связи, канцтовары приняты в соответствии с предложением организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации и тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	627,92	597,12	95%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	189,63	180,33	952%
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	-	-	-
4	Услуги ЕРЦ	92,40	92,40	100%
	Подготовка кадров	6,00	6,0	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,12	18,12	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	10,53	10,53	100%
7	Аренда зданий		18,66	100%
Итого		944,60	923,16	97,7%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергорайона	1	29,98	359,76
Экономист	1	19,78	237,36
Итого	2	24,88	597,12

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Процент принят на основании представленных документов.

Таким образом, административные расходы отнесены на вид деятельности водоснабжение в размере 61,6% в сумме 568,67 тыс.руб. Уменьшение по данной статье на 38 % связано с отнесением фонда оплаты труда 2 штатных единиц контролера водопроводного хозяйства из статьи «косвенные расходы» в статью «цеховые расходы».

Распределение административных расходов:

Вид услуги	2018 год	2019 год
Водоснабжение	63,06%	61,6%
Водоотведение	29,75%	30%
Теплоснабжение	5,93%	8,4%
Прочее (вывоз и прием ЖБО)	1,26%	

III. Расходы на арендную плату. Затраты на арендную плату приняты в сумме **248,29** тыс.руб., на основании договора аренды имущественного комплекса от 15.10.2018 №81/2018 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев.

Наименование оборудования	Амортизация	Налог на имущество	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Канализационные сети	6,35	6,35	12,70	152,4	Договор №81/2018 от 02.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
КНС № 1,2,3,4	0,54	0,24	0,78	9,36	Договор №81/2018 от 02.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Песковые площадки	0,31	0,28	0,59	7,08	Договор №81/2018 от 02.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Иловая площадка	0,22	0,25	0,47	5,64	Договор №81/2018 от 02.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Операторная с пристройкой, компрессорная, трансформаторная	2,32	0,81	3,13	37,56	Договор №81/2018 от 02.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Лаборатория	2,47	0,55	3,02	36,24	Договор №81/2018 от 02.10.2018г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Итого	12,21	8,48	20,69	248,29		

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2019 год приняты в сумме 77,386 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 77,386 тыс.руб.;

Расходы на плату за предельно-допустимые выбросы в сумме 61,0 тыс. руб. исключены с связи с отсутствием подтверждающих документов

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 30%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 23,22 тыс.руб.

V. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2019 год составит 2579,62 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2018 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,78	23,44	102,9%

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,98	19,53	102,9%
--	-------	-------	--------

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «Нурлатские тепловые сети» и Исполнительного комитета Аксубаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Нурлатские тепловые сети» на 2019 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2019 год АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущем у году
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	165,600	129,237	78,0%	82,810	82,810	165,620	128,2%	129,400	66,985	66,985	133,970	80,9%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	165,600	129,237	78,0%	82,810	82,810	165,620	128,2%	129,400	66,985	66,985	133,970	80,9%
2.3.1	Население	Тыс. м3	85,970	63,611	74,0%	42,990	42,990	85,980	135,2%	63,700	33,875	33,875	67,750	78,8%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	76,373	55,941	73,2%	38,190	38,190	76,380	136,5%	55,990	28,255	28,255	56,510	74,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	3,257	9,685	297,4%	1,630	1,630	3,260	33,7%	9,710	4,855	4,855	9,710	297,9%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,019	0,01	78,0%	0,010	0,010	0,02	135,6%	0,015	0,01	0,01	0,02	76,5%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	2 971,68	4 093,00	137,7%	1 515,24	1 571,46	3 086,70	75,4%	4 919,51	1 271,37	1 308,25	2 579,62	83,6%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 280,94	1 664,27	129,9%	530,47	544,07	1 074,54	64,6%	1 576,58	380,33	391,40	771,73	71,8%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 052,65	1 415,25	134,4%	412,54	421,43	833,97	58,9%	1 400,44	306,74	314,90	621,64	74,5%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	159,33	460,17	288,8%	84,64	88,02	172,66	37,5%	520,29	82,04	84,50	166,54	96,5%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного	тыс. руб.	323,90	0,00	0,0%	95,67	99,49	195,16	0,0%	144,19	0,00	0,00	0,00	0,0%

Экспертное заключение 15.1.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущем у году
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
	производственного персонала													
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	97,82	0,00	0,0%	30,81	28,13	58,94	0,0%	43,54	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	186,60	175,08	93,8%	92,23	92,23	184,46	105,4%	147,55	92,22	92,22	184,45	100,0%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	369,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	245,01	349,00	142,4%	103,54	107,68	211,22	60,5%	516,87	125,32	130,71	256,04	121,2%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40,00	62,00	155,0%	5,65	5,88	11,53	18,6%	28,00	7,15	7,46	14,62	126,8%
4.2	Косвенные (общексплуатационны е расходы)	тыс. руб.	181,88	217,03	119,3%	93,63	98,33	191,96	88,5%	140,27	67,78	70,69	138,47	72,1%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	46,41	32,00	69,0%	24,30	24,31	48,61	151,9%	35,87	5,80	5,80	11,61	23,9%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	28,19	1,50	5,3%	14,76	14,77	29,53	1968,4%	5,37	5,80	5,80	11,61	39,3%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	18,22	30,50	167,4%	9,54	9,54	19,08	62,6%	30,50	0,00	0,00	0,00	0,0%

Экспертное заключение 15.1.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущем у году
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 473,67	2 289,99	155,4%	879,77	921,41	1 801,18	78,7%	2 815,04	767,84	788,13	1 555,97	86,4%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 245,38	2 040,96	163,9%	761,84	798,77	1 560,61	76,5%	2 638,90	694,26	711,63	1 405,89	90,1%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	78,00	0,0%	63,16	65,68	128,84	165,2%	100,68	40,83	42,59	83,42	64,7%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	238,94	361,83	151,4%	115,67	120,28	235,95	65,2%	542,68	72,77	74,95	147,72	62,6%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	524,07	813,53	155,2%	344,73	358,52	703,25	86,4%	860,69	317,83	332,45	650,28	92,5%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	158,27	271,21	171,4%	111,00	101,38	212,38	78,3%	259,93	95,98	100,40	196,38	92,5%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	39,10	60,40	154,5%	28,72	28,72	57,44	95,1%	330,05	28,72	28,72	57,44	100,0%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	45,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	245,01	349,00	142,4%	92,91	118,31	211,22	60,5%	516,87	130,97	125,07	256,04	121,2%

Экспертное заключение 15.1.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущем у году
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40,00	62,00	155,0%	5,65	5,88	11,53	18,6%	28,00	7,15	7,46	14,62	126,8%
5.2	Косвенные (общексплуатационны е расходы)	тыс. руб.	181,88	217,03	119,3%	93,63	98,33	191,96	88,5%	140,27	67,78	70,69	138,47	72,1%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	46,41	32,00	69,0%	24,30	24,31	48,61	151,9%	35,87	5,80	5,80	11,61	23,9%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	28,19	1,50	5,3%	14,76	14,77	29,53	1968,4%	5,37	5,80	5,80	11,61	39,3%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	18,22	30,50	167,4%	9,54	9,54	19,08	62,6%	30,50	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РХО) - всего	тыс. руб.	217,08	0,00	0,0%	105,00	105,98	210,98	0,0%	527,89	123,20	128,72	251,93	119,4%
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	217,08	138,74	63,9%	105,00	105,98	210,98	152,1%	527,89	123,20	128,72	251,93	119,4%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	166,72	95,47	57,3%	77,00	80,10	157,10	164,6%	396,66	92,17	96,41	188,58	120,0%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	50,36	31,75	63,0%	24,80	22,68	47,48	149,5%	119,79	27,84	29,11	56,95	119,9%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	11,52	0,0%	3,20	3,20	6,40	55,6%	11,44	3,20	3,20	6,40	99,9%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

Экспертное заключение 15.1.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущем у году
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.2	Косвенные (общексплуатационны е расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	2 971,68	4 093,00	137,7%	1 515,24	1 571,46	3 086,70	75,4%	4 919,51	1 271,37	1 308,25	2 579,62	83,6%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 515,11	3 594,95	142,9%	1 279,38	1 326,18	2 605,56	72,5%	4 567,23	1 124,20	1 155,26	2 279,46	87,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	78,00	0,0%	63,16	65,68	128,84	165,2%	100,68	40,83	42,59	83,42	64,7%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	398,27	821,99	206,4%	200,31	208,30	408,61	49,7%	1 062,97	154,81	159,45	314,26	76,9%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 014,69	909,00	89,6%	517,40	538,11	1 055,51	116,1%	1 401,54	410,00	428,86	838,86	79,5%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	306,45	302,96	98,9%	166,61	152,19	318,80	105,2%	423,26	123,82	129,51	253,33	79,5%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	225,70	247,00	109,4%	124,15	124,15	248,30	100,5%	489,04	124,14	124,14	248,28	100,0%

Экспертное заключение 15.1.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2019 год		2019 год	% роста к предыдущем у году
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2019 год	С 1 января по 30 июня		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	414,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	490,01	698,00	142,4%	196,45	225,99	422,44	60,5%	1 033,74	256,29	255,78	512,08	121,2%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	80,00	124,00	155,0%	11,30	11,76	23,06	18,6%	56,00	14,31	14,92	29,23	126,8%
7.2	Косвенные (общексплуатационны е расходы)	тыс. руб.	363,75	434,05	119,3%	187,26	196,66	383,92	88,5%	280,54	135,56	141,39	276,95	72,1%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	92,82	64,00	69,0%	48,60	48,62	97,23	151,9%	71,74	11,61	11,61	23,22	23,9%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	56,39	3,00	5,3%	29,52	29,54	59,07	1968,4%	10,74	11,61	11,61	23,22	39,3%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	36,43	61,00	167,4%	19,08	19,08	38,16	62,6%	61,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	1 773,37	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 971,68	2 319,63	78,1%	1 515,24	1 571,46	3 086,70	133,1%	4 919,51	1 271,37	1 308,25	2 579,62	83,6%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 971,68	2 319,63	78,1%	1 515,24	1 571,46	3 086,70	133,1%	4 919,51	1 271,37	1 308,25	2 579,62	83,6%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м 3	17,94	17,95	100,0%	18,30	18,98	18,64	103,8%	38,02	18,98	19,53	19,26	103,3

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2019 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да	
1	Производственные расходы	2 289,42	2 933,95	128,15	1 155,23	1 202,04	2 357,28	80,34	4 090,20	173,51	2 031,18	86,17
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	164,94	244,00	147,93	88,41	97,31	185,72	76,12	279,18	150,32	184,82	99,51
1.1.1	Реагенты	0,00	78,00	0,00	63,16	65,68	128,84	165,18	100,68	78,14	83,42	64,75
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	164,94	166,00	100,64	25,25	31,63	56,88	34,27	178,50	313,82	101,40	178,27
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	398,27	821,99	206,39	200,31	208,30	408,61	49,71	1 062,97	260,14	314,26	76,91
1.2.1	Электроэнергия	398,27	821,99	206,39	200,31	208,30	408,61	49,71	1 062,97	260,14	314,26	76,91
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 321,14	1 211,96	91,74	684,01	690,30	1 374,32	113,40	1 824,80	132,78	1 092,19	79,47

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Административные расходы	363,75	434,05	119,33	188,19	195,72	383,91	88,45	268,55	69,95	276,95	72,14
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями			0,00	2,64	2,75	5,39	0,00	5,38	99,81		0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	15,39	6,11	39,72	2,64	2,75	5,39	88,18	5,38	99,80	5,44	100,84
3.1.2	Юридические услуги		15,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.5	Услуги по внесведомственной охране объектов и территорий		12,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	324,81	366,11	112,72	173,39	180,46	353,85	96,65	242,81	68,62	233,24	65,91
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого	249,47	281,19	112,72	133,17	138,61	271,78	96,65	186,49	68,62	179,14	65,91

Экспертное заключение 15.1.2

[illegible]

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	36,43	61,00	167,44	47,67	-9,51	38,16	62,56	61,00	159,85	0,00	0,00
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
9	Убыток	0,00	1 773,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Итого НВВ	2 971,68	2 319,63	78,06	1 515,24	1 571,47	3 086,70	133,07	4 919,52	159,38	2 579,62	83,57

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКХ-Шешма»
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/320

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организации заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании

тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/320 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКХ-Шешма» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКХ-Шешма» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;

Между Новотроицким сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКХ-Шешма» заключено дополнительное соглашение №5 от 17.08.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 16.08.2011 №18 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения. Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКХ-Шешма» является население и бюджетные организации Новотроицкого сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 17.11.2017 № 10-38/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «ЖКХ-Шешма»	14,43	

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ-6-10-110 в д.Новотроицк и Шегурча. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 10,6 км, в том числе сетей, нуждающихся в замене 3 км. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 4 шт.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	57,883	55,20	57,883	57,883	100%
2	потери воды	1,50	3,124	1,50	1,50	100%
		2,59%	5,7%	2,59%	2,59%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	56,383	52,076	56,383	56,383	100%
	бюджетным организациям	4,10	4,10	4,10	4,10	100%
	населению	52,283	47,976	52,283	52,283	100%
		93%	92%	93%	93%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%

	2019 год
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 858,24 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 655,95 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 107,14 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,12 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 202,29 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 155,37 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 46,92 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1,2	11,163	134,00

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 858,24 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКХ-Шешма» Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Однотарифный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	15,02	15,42	102,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКХ-Шешма» и Новотроицкого сельского поселения Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКХ-Шешма» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКХ-Шешма» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	28,19	28,19	56,38	28,19	28,19	56,38	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	28,19	28,19	56,38	28,19	28,19	56,38	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	26,14	26,14	52,28	26,14	26,14	52,28	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	2,05	2,05	4,10	2,05	2,05	4,10	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	311,97	324,88	636,84	324,60	331,35	655,95	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб	311,97	324,88	636,84	324,60	331,35	655,95	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	311,97	324,88	636,84	324,60	331,35	655,95	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	94,80	98,59	193,39	98,87	103,42	202,29	104,60
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб	94,80	98,59	193,39	98,87	103,42	202,29	104,60
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	72,81	75,72	148,54	75,94	79,43	155,37	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	21,99	22,87	44,86	22,93	23,99	46,92	104,60
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	406,77	423,47	830,24	423,47	434,77	858,24	103,37
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	406,77	423,47	830,24	423,47	434,77	858,24	103,37
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	311,97	324,88	636,84	324,60	331,35	655,95	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	72,81	75,72	148,54	75,94	79,43	155,37	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	21,99	22,87	44,86	22,93	23,99	46,92	104,60
8	Валовая прибыль:	тыс.руб							
9	Убыток	тыс.руб							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб							
11	Товарная продукция	тыс.руб	406,77	423,47	830,24	423,47	434,77	858,24	103,37
12	Одноставочный тариф	руб/м³	14,43	15,02	14,73	15,02	15,42	15,22	103,37

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКХ ст.Калейкино»
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/316

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организации заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании

тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/306 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКХ ст.Калейкино» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКХ ст.Калейкино» **на 2018 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей.

Между Лесно-Калейкинским СМС Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКХ ст.Калейкино» заключено дополнительное соглашение №1 от 25.04.2016 к договору о передаче на содержание и эксплуатацию объектов водопроводно-канализационного хозяйства от 15.07.2010 №8 о продлении срока до момента заключения концессионного соглашения в соответствии с действующим законодательством.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКХ ст.Калейкино» является население, бюджетные и прочие организации Лесно-Калейкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «ЖКХ ст.Калейкино»	20,61	21,42

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦНВ 5А-16-140, ЭЦНВ 5А-10,4, ЭЦВ6-10-110.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 17,5 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 4,5 км, или 26%. Количество обслуживаемых водоразборных колонок (колодцев) – 12.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/2018, (%)
1	Поднято воды	102,761	102,246	102,246	102,246	100%
2	потери воды	8,716	7,78	7,78	7,78	100%
		8,5%	7,6%	7,6%	7,6%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	94,045	94,466	94,466	94,466	100%
	бюджетным организациям	8,00	8,00	8,00	8,00	100%
	населению	80,01	80,366	80,366	80,366	100%
		85%	85%	85%	85%	100%
	прочим потребителям	6,035	6,10	6,10	6,10	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 1350,75 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов:

– горюче-смазочные материалы – приняты в размере 14,86 тыс.руб. с ростом 104,3% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на энергетические ресурсы

Госкомитетом приняты в размере 976,46 тыс.руб. с объемом покупной электроэнергии 152,4 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,41 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 359,43 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 276,06 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30%) – 83,37 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник оборудования	1	11,163	134,00
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1	11,163	142,06
Итого	2		276,06

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 174,96 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

III. Общексплуатационные расходы приняты в размере 521,98 тыс.руб. с ростом 104,3% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты на уровне 2018 года в сумме 11,18 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 11,18 тыс.руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 2058,87 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКХ ст.Калейкино» Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	21,42	22,17	103,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКХ ст.Калейкино» и Лесно-Калейкинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКХ ст.Калейкино» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКХ ст.Калейкино» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	47,23	47,23	94,47	47,23	47,23	94,47	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	47,23	47,23	94,47	47,23	47,23	94,47	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	40,18	40,18	80,37	40,18	40,18	80,37	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	4,00	4,00	8,00	4,00	4,00	8,00	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	3,05	3,05	6,10	3,05	3,05	6,10	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	677,40	704,49	1381,89	702,61	726,75	1429,36	103,44
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб	554,74	576,92	1131,66	574,86	593,51	1168,37	103,24
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	464,71	483,30	948,02	481,01	495,44	976,46	103,00
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	46,82	48,69	95,52	48,83	51,08	99,91	104,60
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов	тыс.руб	14,14	14,71	28,85	14,75	15,43	30,17	104,60
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб	29,06	30,22	59,28	30,26	31,57	61,83	104,30
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб	122,66	127,57	250,23	127,75	133,24	260,99	104,30
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	290,47	301,74	592,21	303,62	314,71	618,33	104,41
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб	165,36	176,62	341,98	175,87	181,47	357,34	104,49
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	82,55	85,85	168,40	86,09	90,05	176,15	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов	тыс.руб	24,93	25,93	50,86	26,00	27,20	53,20	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание,	тыс.руб	50,89	57,58	108,47	56,35	56,79	113,13	104,30
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб	6,99	7,26	14,25	7,43	7,43	14,86	104,30
6.2	Косвенные расходы	тыс.руб	125,12	125,12	250,23	127,75	133,24	260,99	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	967,87	1006,23	1974,10	1006,23	1041,47	2047,69	103,73
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	720,09	753,55	1473,64	750,73	774,98	1525,71	103,53
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	464,71	483,30	948,02	481,01	495,44	976,46	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	129,37	134,55	263,92	134,93	141,13	276,06	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов	тыс.руб	39,07	40,63	79,70	40,75	42,62	83,37	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб	79,95	87,80	167,75	86,61	88,35	174,96	104,30
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб	6,99	7,26	14,25	7,43	7,43	14,86	104,30
7.2	Косвенные расходы	тыс.руб	247,78	252,68	500,46	255,50	266,48	521,98	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	5,59	5,59	11,18	5,59	5,59	11,18	100,00
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб	5,59	5,59	11,18	5,59	5,59	11,18	100,00
9	Убыток	тыс.руб							

Экспертное заключение 15.2.2

11	Товарная продукция	тыс.руб	973,46	1011,82	1985,28	1011,82	1047,06	2058,87	203,73
12	Одноставочный тариф	руб/м ³	20,61	21,42	21,02	21,42	22,17	21,79	203,73

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКХ-Новое Надырово»
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/317

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемыми организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду,

водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/317 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКХ-Новое Надырово» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКХ-Новое Надырово» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;

Между Новонадыровским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКХ-Новое Надырово» заключено дополнительное соглашение №3 от 17.10.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 16.08.2011 №19 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКХ-Новое Надырово» является население и бюджетные организации Новонадыровского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
-------------------	--	---

ООО «ЖКХ-Новое Надырово»	15,63	16,27
--------------------------	-------	-------

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	23,907	25,023	25,023	25,023	100%
2	потери воды	2,02	2,09	2,09	2,09	100%
		8,4%	8,4%	8,4%	8,4%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	21,887	22,933	22,933	22,933	100%
	бюджетным организациям	1,50	1,5	1,5	1,5	100%
	населению	20,387	21,433	21,433	21,433	100%
		94%	93%	93%	93%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. **Производственные расходы** приняты в сумме 339,43 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 339,43 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 260,70 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 78,73тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1,95	11,163	260,70

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 42,97 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 382,40 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКХ-Новое Надырово» Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	16,27	17,08	105%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКХ-Новое Надырово» и Новонадыровского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКХ-Новое Надырово» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКХ-Новое Надырово» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	11,47	11,47	22,93	11,47	11,47	22,93	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	11,47	11,47	22,93	11,47	11,47	22,93	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	10,72	10,72	21,43	10,72	10,72	21,43	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	0,75	0,75	1,50	0,75	0,75	1,50	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб							
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	179,19	186,51	365,70	186,53	195,87	382,40	104,57
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб	179,19	186,51	365,70	186,53	195,87	382,40	104,57
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	122,17	127,06	249,23	127,42	133,28	260,70	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	36,90	38,37	75,27	38,48	40,25	78,73	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств,	тыс.руб	20,13	21,07	41,20	20,63	22,34	42,97	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	179,19	186,51	365,70	186,53	195,87	382,40	104,57
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	179,19	186,51	365,70	186,53	195,87	382,40	104,57
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб							
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	122,17	127,06	249,23	127,42	133,28	260,70	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	36,90	38,37	75,27	38,48	40,25	78,73	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб	20,13	21,07	41,20	20,63	22,34	42,97	104,30
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб							
9	Убыток	тыс.руб							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб							
11	Товарная продукция	тыс.руб	179,19	186,51	365,70	186,53	195,87	382,40	104,57
12	Одноставочный тариф	руб/м³	15,63	16,27	15,95	16,27	17,08	16,67	104,57

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Айзат» для потребителей Багряж-Никольского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/305

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);
- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от

05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/305 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО«Айзат» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО«Айзат» (Багряж-Никольское с/п) **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «Айзат»:

- водоснабжение потребителей.

Между Багряж-Никольским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «Айзат» заключено дополнительное соглашение №6 от 17.08.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 04.03.2011 №8 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Айзат» является население и бюджетные организации Багряж-Никольского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «Айзат» (Багряж-Никольское с/п)	10,67	11,22

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	14,158	15,074	15,074	15,074	100%
2	потери воды	1,28	1,37	1,37	1,37	100%
		9%	9%	9%	9%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	12,878	13,704	13,704	13,704	100%
	бюджетным организациям	0,434	0,434	0,434	0,434	100%
	населению	12,444	13,27	13,27	13,27	100%
		97%	97%	97%	97%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 156,88 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 156,88 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 120,49 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 36,37 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	0,9	11,163	120,49

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 156,88 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Айзат» для потребителей Багряж-Никольского сельского поселения Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонени е к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	11,22	11,67	

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Айзат» (Багряж-Никольское с/п) и Исполнительного комитета Багряж-Никольское сельского поселения Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Айзат» (Багряж-Никольское с/п) на 2019г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства ООО «Айзат» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 од ООО «Айзат» (Багряж-Никольское с/п)

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/ 2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	6,85	6,85	13,70	13,70	6,85	6,85	13,70	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³								
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	6,85	6,85	13,70	13,70	6,85	6,85	13,70	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	6,64	6,64	13,27	13,27	6,64	6,64	13,27	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	0,22	0,22	0,43	0,43	0,22	0,22	0,43	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³								
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг)	тыс.м³/ч ас			0,00	0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб								
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.								
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.								
5	Очистка воды (РОВ) -	тыс.руб								
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	73,11	76,86	149,98	156,88	76,90	79,97	156,88	104,60
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	73,11	76,86	149,98	156,88	76,90	79,97	156,88	104,60
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.								
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	56,16	59,03	115,19	120,49	59,07	61,42	120,49	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ОПП	тыс.руб.	16,96	17,83	34,79	36,39	17,84	18,55	36,39	104,60
6.1.6	текущий ремонт	тыс.руб.								
6.2	Косвенные расходы	тыс.руб.								
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	73,11	76,86	149,98	156,88	76,90	79,97	156,88	104,60
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	73,11	76,86	149,98	156,88	76,90	79,97	156,88	104,60
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.								
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	56,16	59,03	115,19	120,49	59,07	61,42	120,49	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	16,96	17,83	34,79	36,39	17,84	18,55	36,39	104,60
7.1.7	текущий ремонт	тыс.руб.								
7.2	Косвенные расходы	тыс.руб.								
8	Валовая прибыль:	тыс.руб								
9	Убыток	тыс.руб								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб								
11	Товарная продукция	тыс.руб	73,11	76,86	149,98	156,88	76,90	79,97	156,88	104,60

12	Одноставочный тариф	руб/м³	10,67	11,22	10,94	11,45	11,22	11,67	11,45	104,60
----	---------------------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Айзат» для потребителей Борискинского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/306

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от

05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/306 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО«Айзат» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО«Айзат» (Борискинское с/п) **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «Айзат»:

- водоснабжение потребителей;

Между Борискинским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «Айзат» заключено дополнительное соглашение №6 от 05.03.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 04.03.2011 №9 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Айзат» является население и бюджетные организации Борискинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «Айзат» (Борискинское с/п)	15,58	16,22

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на трех артезианских скважинах в с.Борискино, с.Березовка и с.Д.Ивановка насосами марки ЭЦВ 5-80, ЭЦВ 5-110. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 10 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг**Баланс водоснабжения**

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/2018, (%)
1	Поднято воды	26,54	29,072	29,072	29,072	100%
2	потери воды	1,88	2,2	2,2	2,2	100%
		7,1%	7,6%	7,6%	7,6%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	24,66	26,872	26,872	26,872	100%
	бюджетным организациям	3,872	3,872	3,872	3,872	100%
	населению	20,788	23	23	23	100%
		84%	86%	86%	86%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 422,78 тыс.руб., в т.ч.:

1. **Расходы на покупную электрическую энергию** приняты в размере 206,52 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 34,23 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,03 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. **Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 216,26 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 166,10 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 50,16 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	1,24	11,163	166,10

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 15,19 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

III. Административные расходы

Приняты в размере 5,58 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 443,54 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Айзат» для потребителей Борискинского сельского поселения Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	16,22	16,79	103,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Айзат» (Борискинское с/п) и Борискинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Айзат»

(Борискинское с/п) на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «Айзат» (Борискинское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/ 2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м ³	13,44	13,44	26,87	26,87	13,44	13,44	26,87	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м ³								
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м ³	13,44	13,44	26,87	26,87	13,44	13,44	26,87	100,00
2.3.1	население	тыс. м ³	11,50	11,50	23,00	23,00	11,50	11,50	23,00	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	1,94	1,94	3,87	3,87	1,94	1,94	3,87	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³			0,00	0,00			0,00	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров	тыс.м ³ /час			0,00	0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	98,29	102,22	200,50	206,52	101,73	104,79	206,52	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	98,29	102,22	200,50	206,52	101,73	104,79	206,52	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	98,29	102,22	200,50	206,52	101,73	104,79	206,52	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	110,99	115,67	226,66	237,02	116,15	120,87	237,02	104,57
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	108,31	112,99	221,31	231,44	113,42	118,02	231,44	104,58
6.1.1	затраты на электрическую энергию,	тыс.руб.								
6.1.2	расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	77,84	80,95	158,79	166,10	81,18	84,92	166,10	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	23,51	24,45	47,96	50,16	24,52	25,64	50,16	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.	6,97	7,59	14,56	15,19	7,72	7,46	15,19	104,30
6.2	Косвенные расходы	тыс.руб.	2,68	2,68	5,35	5,58	2,73	2,85	5,58	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	209,28	217,89	427,16	443,54	217,89	225,66	443,54	103,83
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	206,60	215,21	421,81	437,96	215,15	222,81	437,96	103,83
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	98,29	102,22	200,50	206,52	101,73	104,79	206,52	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	77,84	80,95	158,79	166,10	81,18	84,92	166,10	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	23,51	24,45	47,96	50,16	24,52	25,64	50,16	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.	6,97	7,59	14,56	15,19	7,72	7,46	15,19	104,30
7.2	Косвенные расходы	тыс.руб.	2,68	2,68	5,35	5,58	2,73	2,85	5,58	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб								
11	Товарная продукция	тыс.руб	209,28	217,89	427,16	443,54	217,89	225,66	443,54	103,83
12	Одноставочный тариф	руб/м ³	15,58	16,22	15,90	16,51	16,22	16,79	16,51	103,83
	Рост тарифов						100,0	103,6	103,8	

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Айзат» » для потребителей Елховского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/307

Дата:

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/307 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО«Айзат» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО«Айзат» (Елховское с/п) **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «Айзат»:

- водоснабжение потребителей.

Между Елховским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «Айзат» заключено дополнительное соглашение от 17.08.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 16.08.2011 №4 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Айзат» является население, бюджетные и прочие организации Елховского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «Айзат» (Елховское с/п)	17,02	17,70

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на двух артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ 80-7,5. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 17 км. Объекты водопроводного хозяйства переданы на содержание (обслуживание) организации сроком на 5 лет в соответствии с заключенным договором с Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района № 4 от 16.08.2011.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/2018, (%)
1	Поднято воды	38,867	38,931	38,931	38,931	100%
2	потери воды	3,00	3,29	3,29	3,29	100%
		7,7%	8,46%	8,46%	8,46%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	35,867	35,637	35,637	35,637	100%
	бюджетным организациям	8,062	8,062	8,062	8,062	100%
	населению	26,709	26,479	26,479	26,479	100%
		74%	74%	74%	74%	100%
	прочим потребителям	1,096	1,096	1,096	1,096	100%

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018

(далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 615,14 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

Госкомитетом сумма затрат принята в сумме 412,59 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 70,98 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,81 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 202,55 тыс.руб. с ростом 104% к уровню 2017 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 155,57 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 46,98 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	1,2	11,163	155,57

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 21,73 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

III. Административные расходы

Приняты в размере 3,79 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 640,67 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Айзат» » для потребителей Елховского сельского поселения Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	17,70	18,26	103,2%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Айзат» (Елховское с/п) и Елховского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Айзат» (Елховское с/п) на 2019г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «Айзат» (Елховское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

[illegible]

9	Убыток	тыс.руб.								
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.								
11	Товарная продукция	тыс.руб.	303,32	315,38	618,69	640,67	315,38	325,29	640,67	103,55
12	Одноставочный тариф	руб/м ³	17,02	17,70	17,36	17,98	17,70	18,26	17,98	103,55

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Айзат» для потребителей Клементейкинского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/308

Дата

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании

тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/308 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО«Айзат» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО«Айзат» (Клементейкинское с/п) на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «Айзат»:

- водоснабжение потребителей.

Между Клементейкинским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «Айзат» заключено дополнительное соглашение № 3 от 17.08.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 16.08.2011 №5 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Айзат» является население и бюджетные организации Клементейкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «Айзат» » (Клементейкинское с/п)	17,94	18,70

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ-5-6,5-80, ЭЦВ-6-6,5-110. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 12 км., из них 1,5 км нуждающиеся в замене.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/2018, (%)
1	Поднято воды	18,797	19,984	19,984	19,984	100%
2	потери воды	1,36	1,47	1,47	1,47	100%
		7,2%	7,4%	7,4%	7,4%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	17,437	18,514	18,514	18,514	100%
	бюджетным организациям	0,363	0,364	0,364	0,364	100%
	населению	17,074	18,15	18,15	18,15	100%
		98%	98%	98%	98%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%

	2019 год
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 351,36 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

2. Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 221,27 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 37,35 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,92 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 130,08 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 99,91 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 30,17 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	0,75	11,163	99,91

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 351,36 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Айзат» для потребителей Клементейкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	18,70	19,26	

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Айзат» (Клементейкинское с/п) и Клементейкинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Айзат» (Клементейкинское с/п) на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «Айзат» (Клементейкинское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	9,26	9,26	18,51	9,26	9,26	18,51	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	9,26	9,26	18,51	9,26	9,26	18,51	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	9,08	9,08	18,15	9,08	9,08	18,15	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	0,18	0,18	0,36	0,18	0,18	0,36	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							#
3	Присоединенная мощность потребителей товаров	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	105,14	109,69	214,83	109,51	111,76	221,27	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	105,14	109,69	214,83	109,51	111,76	221,27	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	105,14	109,69	214,83	109,51	111,76	221,27	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	60,96	63,40	124,36	63,58	66,50	130,08	104,60
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	60,96	63,40	124,36	63,58	66,50	130,08	104,60
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.							
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	46,82	48,69	95,52	48,83	51,08	99,91	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс.руб.	14,14	14,71	28,85	14,75	15,43	30,17	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.							
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	166,10	173,09	339,19	173,09	178,26	351,36	103,59
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	166,10	173,09	339,19	173,09	178,26	351,36	103,59
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	105,14	109,69	214,83	109,51	111,76	221,27	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	46,82	48,69	95,52	48,83	51,08	99,91	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс.руб.	14,14	14,71	28,85	14,75	15,43	30,17	104,60
7.1.7	текущий	тыс.руб.							
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	166,10	173,09	339,19	173,09	178,26	351,36	103,59

12	Одноставочный тариф	руб/м ³	17,94	18,70	18,32	18,70	19,26	18,98	103,59
	Рост тарифов					100,0	103,0	103,6	

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Айзат» для потребителей Нижнеабдулловского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/309

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулирующими организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании

тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/309 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО«Айзат» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО«Айзат» (Нижнеабдулловское с/п) на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «Айзат»:

- водоснабжение потребителей.

Между Нижнеабдулловским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «Айзат» заключено дополнительное соглашение №60 от 17.09.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 16.08.2011 №3 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Айзат» является население Нижнеабдулловского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «Айзат» (Нижнеабдулловское с/п)	17,18	17,90

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на двух артезианских скважинах 2 насосами марки ЭЦВ 5-120. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 13 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	30,994	33,50	33,50	33,50	100%
2	потери воды	2,61	2,80	2,80	2,80	100%
		8,4%	8,4%	8,4%	8,4%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	28,384	30,70	30,70	30,70	100%
	бюджетным организациям	0	0	0	0	100%
	населению	28,384	30,70	30,70	30,70	100%
		100%	100%	100%	100%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%

	2019 год
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 544,72 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 394,69 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 65,50 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,03 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 150,03 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 115,23 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 34,80 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	0,9	11,163	115,23

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 5,15 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

III. Административные расходы

Приняты в размере 7,25 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 557,13 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Айзат» для потребителей Нижнеабдулловского сельского	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	Отклонение к 01.01.2019,
--	--	-----------------------------

поселения Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	%
	17,90	18,39	102,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Айзат» (Нижнеабдулловское с/п) и Нижнеабдулловского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Айзат» (Нижнеабдулловское с/п) на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «Айзат» (Нижнеабдулловское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единиц а измере ния	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/20 18
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	15,35	15,35	30,70	15,35	15,35	30,70	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	15,35	15,35	30,70	15,35	15,35	30,70	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	15,35	15,35	30,70	15,35	15,35	30,70	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³							
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров	тыс.м³/ час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	187,84	195,35	383,20	194,43	200,26	394,69	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб	187,84	195,35	383,20	194,43	200,26	394,69	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	187,84	195,35	383,20	194,43	200,26	394,69	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	75,88	79,45	155,33	80,37	82,06	162,44	104,58
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб	72,40	75,97	148,37	76,82	78,36	155,18	104,59
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб							
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	54,00	56,16	110,16	56,32	58,91	115,23	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов	тыс.руб	16,31	16,96	33,27	17,01	17,79	34,80	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб	2,09	2,85	4,94	3,49	1,66	5,15	104,30
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб	3,48	3,48	6,95	3,55	3,70	7,25	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	263,72	274,80	538,52	274,80	282,33	557,13	103,45
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	260,24	271,33	531,57	271,25	278,63	549,88	103,44
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	187,84	195,35	383,20	194,43	200,26	394,69	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	54,00	56,16	110,16	56,32	58,91	115,23	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	16,31	16,96	33,27	17,01	17,79	34,80	104,60
7.1.7	текущий ремонт	тыс.руб	2,09	2,85	4,94	3,49	1,66	5,15	104,30
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб	3,48	3,48	6,95	3,55	3,70	7,25	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб							
9	Убыток	тыс.руб							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб							
11	Товарная продукция	тыс.руб	263,72	274,80	538,52	274,80	282,33	557,13	103,45

12	Одноставочный тариф	руб/м³	17,18	17,90	17,54	17,90	18,39	18,15	103,45
	Рост тарифов					100,0	102,7	103,5	

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Айзат» для потребителей Сиренькинского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/310

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулирующими организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду,

водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/306 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО«Айзат» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО«Айзат» (Сиренькинское с/п) на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «Айзат»:

- водоснабжение потребителей.

Между Сиренькинским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «Айзат» заключено дополнительное соглашение №4 от 17.08.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 16.08.2011 №3 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Айзат» является население и бюджетные организации Сиренькинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «Айзат» (Сиренькинское с/п)	15,26	15,90

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ-5-6,5-80, ЭЦВ-5-6,5-120 в д.Русское Сиренькино, Чувашское Сиренькино, Кителга. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 12,5 км., из них 2 км нуждающиеся в замене.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг**Баланс водоснабжения**

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	27,159	30,065	30,065	30,065	100%
2	потери воды	2,07	2,141	2,141	2,141	100%
		7,62%	7,1%	7,1%	7,1%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	25,089	27,924	27,924	27,924	100%
	бюджетным организациям	1,265	1,265	1,265	1,265	100%
	населению	23,824	26,659	26,659	26,659	100%
		95%	95%	95%	95%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 424,41 тыс.руб., в т.ч.:**1. Расходы на покупную электрическую энергию**

Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 229,28 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 45,14 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,08 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 195,12 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 149,87 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 45,26 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1,1	11,163	149,87

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 27,03 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 451,44 тыс.руб.8

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Айзат» для потребителей Сиренькинского сельского поселения Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	15,90	16,43	103,3%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Айзат» (Сиренькинское с/п) и Сиренькинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Айзат»

(Сиренькинское с/п) на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «Айзат» (Сиренькинское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	13,96	13,96	27,92	13,96	13,96	27,92	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	13,96	13,96	27,92	13,96	13,96	27,92	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	13,33	13,33	26,66	13,33	13,33	26,66	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	0,63	0,63	1,27	0,63	0,63	1,27	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	109,12	113,48	222,60	112,95	116,33	229,28	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	109,12	113,48	222,60	112,95	116,33	229,28	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	109,12	113,48	222,60	112,95	116,33	229,28	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	103,95	108,51	212,46	109,05	113,11	222,16	104,56
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	103,95	108,51	212,46	109,05	113,11	222,16	104,56
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.							
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	70,23	73,04	143,27	73,25	76,62	149,87	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	21,21	22,06	43,27	22,12	23,14	45,26	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.	12,51	13,41	25,92	13,68	13,35	27,03	104,30
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	213,07	222,00	435,07	222,00	229,44	451,44	103,76
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	213,07	222,00	435,07	222,00	229,44	451,44	103,76
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	109,12	113,48	222,60	112,95	116,33	229,28	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	70,23	73,04	143,27	73,25	76,62	149,87	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	21,21	22,06	43,27	22,12	23,14	45,26	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	12,51	13,41	25,92	13,68	13,35	27,03	104,30
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							

11	Товарная продукция	тыс.руб.	213,07	222,00	435,07	222,00	229,44	451,44	103,76
12	Одноставочный тариф	руб/м³	15,26	15,90	15,58	15,90	16,43	16,17	103,76

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКХ-Сулеево»Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/318

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении

уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/318 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКХ-Сулеево» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКХ-Сулеево» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей.

Между Сулеевским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКХ- Сулеево» заключены дополнительные соглашения от 05.03.2016 к договорам о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 04.03.2011 №10,11,12,13,14 о продлении срока их действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКХ-Сулеево» является население, бюджетные и прочие организации Сулеевского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «ЖКХ-Сулеево»	16,77	17,44

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 3 артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ 4-4-80 и ЭЦВ 6-10-110 в с.Сулеево, с.Новая Михайловка, д.Шарлама. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 36,19 км, в том числе нуждающихся в замене 8 км или 22%. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 26 шт.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг**Баланс водоснабжения**

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	63,428	76,40	76,40	76,40	100%
2	потери воды	4,65	6,90	6,90	6,90	100%
		7,3%	9%	9%	9%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	58,778	69,50	69,50	69,50	100%
	бюджетным организациям	35,20	35,20	35,20	35,20	100%
	населению	19,678	30,40	30,40	30,40	100%
		33%	44%	44%	44%	100%
	прочим потребителям	3,90	3,90	3,90	3,90	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

Госкомитетом приняты в размере 800,84 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 137 тыс.кВт. (НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,85 руб./кВт.ч

Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 390,25 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 299,73 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 90,52 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Обходчик ВКС	1,2	11,163	165,73
Слесарь-ремонтник	1	11,163	134,00

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 39,69 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 1230,77 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКХ-Сулеево» Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	17,44	17,98	103,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКХ-Сулеево» и Сулеевского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКХ-Сулеево» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКХ-Сулеево» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	34,75	34,75	69,50	34,75	34,75	69,50	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	34,75	34,75	69,50	34,75	34,75	69,50	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	15,20	15,20	30,40	15,20	15,20	30,40	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	17,60	17,60	35,20	17,60	17,60	35,20	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	1,95	1,95	3,90	1,95	1,95	3,90	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	381,13	396,38	777,51	394,50	406,34	800,84	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	381,13	396,38	777,51	394,50	406,34	800,84	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	381,13	396,38	777,51	394,50	406,34	800,84	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	201,54	209,60	411,14	211,47	218,46	429,94	104,57
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	201,54	209,60	411,14	211,47	218,46	429,94	104,57
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	140,47	146,08	286,55	146,50	153,23	299,73	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	42,42	44,12	86,54	44,24	46,28	90,52	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.	18,65	19,40	38,05	20,74	18,95	39,69	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	582,67	605,98	1188,65	605,98	624,80	1230,77	103,54
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	582,67	605,98	1188,65	605,98	624,80	1230,77	103,54
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	381,13	396,38	777,51	394,50	406,34	800,84	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	140,47	146,08	286,55	146,50	153,23	299,73	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	42,42	44,12	86,54	44,24	46,28	90,52	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	18,65	19,40	38,05	20,74	18,95	39,69	104,30
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							

11	Товарная продукция	тыс.руб.	582,67	605,98	1188,65	605,98	624,80	1230,77	103,54
12	Одноставочный тариф	руб/м ³	16,77	17,44	17,10	17,44	17,98	17,71	103,54

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» для
потребителей Альметьевского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/315

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулирующими организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от

05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/315 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКПСРВИС» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКПСРВИС» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «ЖКПСРВИС»:

- водоснабжение потребителей.

Между Альметьевским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКПСРВИС» заключен к договор о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 13.10.2016 №6 сроком до момента заключения концессионного соглашения в соответствии с действующим законодательством.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКПСРВИС» является население, бюджетные и прочие организации Альметьевского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «ЖКПСРВИС» (потребители Альметьевского с/п)	24,76	25,75

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом марки ЭЦВ-6-10-140 (1 насос в резерве). Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 8,5 км, в том числе нуждающихся в замене 2,5 км (29%).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг**Баланс водоснабжения**

№ п/п	Показатели	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	35,93	35,93	35,93	100%
2	потери воды	3,09	3,09	3,09	100%
		8,6%	8,6%	8,6%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	32,84	32,84	32,84	100%
	бюджетным организациям	4,70	4,70	4,70	100%
	населению	26,64	26,64	26,64	100%
		81%	81%	81%	100%
	прочим потребителям	1,50	1,50	1,50	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 720,19 тыс.руб., в т.ч.:**1. Расходы на покупную электрическую энергию**

Приняты в размере 188,54 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 34,99 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,39 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 531,65 тыс.руб. с ростом 104,6% в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 408,33 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 123,32 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник	1	17,01	204,16
Обходчик ВКС	1	17,01	204,16

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 144,08 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 864,27 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» (потребители Альметьевского с/п) Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	25,75	26,88	104,4%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» и Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКПСР

«ИНФОСЕРВИС» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Альметьевское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	16,42	16,42	32,84	16,42	16,42	32,84	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	16,42	16,42	32,84	16,42	16,42	32,84	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	13,32	13,32	26,64	13,32	13,32	26,64	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	2,35	2,35	4,70	2,35	2,35	4,70	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	0,75	0,75	1,50	0,75	0,75	1,50	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	89,73	93,32	183,05	92,88	95,66	188,54	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	89,73	93,32	183,05	92,88	95,66	188,54	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	89,73	93,32	183,05	92,88	95,66	188,54	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	316,87	329,54	646,41	329,98	345,75	675,73	104,54
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	316,87	329,54	646,41	329,98	345,75	675,73	104,54
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	191,36	199,01	390,37	199,58	208,76	408,33	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	57,79	60,10	117,89	60,27	63,04	123,32	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	67,72	70,43	138,14	70,13	73,95	144,08	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	406,60	422,86	829,46	422,86	441,41	864,27	104,20
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	406,60	422,86	829,46	422,86	441,41	864,27	104,20
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	89,73	93,32	183,05	92,88	95,66	188,54	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	191,36	199,01	390,37	199,58	208,76	408,33	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	57,79	60,10	117,89	60,27	63,04	123,32	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	67,72	70,43	138,14	70,13	73,95	144,08	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	406,60	422,86	829,46	422,86	441,41	864,27	104,20
12	Одноставочный тариф	руб/м³	24,76	25,75	25,26	25,75	26,88	26,32	104,20

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» для
потребителей Ерсубайкинского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/312

Дата:

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулирующими организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от

05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/312 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС»:

- водоснабжение потребителей.

Между Ерсубайкинским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКПСР «Инфосервис» заключено дополнительное соглашение №4 от 05.03.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 04.03.2011 №6 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» является население Ерсубайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
-------------------	--	---

ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (потребители Ерсубайкинского с/п)	12,48	12,98
--	-------	-------

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом марки NM 40/16A/B. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 10 км. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 10 шт.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	24,155	34,869	34,869	34,869	100%
2	потери воды	1,80 7,45%	1,848 5,3%	1,848 5,3%	1,848 5,3%	100% 100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	22,355	33,021	33,021	33,021	100%
	бюджетным организациям	0	0	0	0	100%
	населению	22,355 100%	33,021 100%	33,021 100%	33,021 100%	100% 100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 384,53 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 254,45 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 43,38 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,87 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 130,08 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 99,91 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 30,17 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник	0,75	11,163	99,91

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 50,98 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 435,52 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» для потребителей Ерсубайкинского с/п Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Однотарифный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	12,98	13,40	103,3%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» и Ерсубайкинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Ерсубайкинское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	16,51	16,51	33,02	16,51	16,51	33,02	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	16,51	16,51	33,02	16,51	16,51	33,02	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	16,51	16,51	33,02	16,51	16,51	33,02	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³							
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	121,10	125,94	247,04	125,35	129,11	254,45	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	121,10	125,94	247,04	125,35	129,11	254,45	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	121,10	125,94	247,04	125,35	129,11	254,45	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	84,92	88,32	173,24	88,91	92,15	181,07	104,52
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	84,92	88,32	173,24	88,91	92,15	181,07	104,52
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.							
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	46,82	48,69	95,52	48,83	51,08	99,91	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	14,14	14,71	28,85	14,75	15,43	30,17	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	23,96	24,92	48,88	25,33	25,65	50,98	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	206,02	214,26	420,28	214,26	221,26	435,52	103,62
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	206,02	214,26	420,28	214,26	221,26	435,52	103,62
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.	121,10	125,94	247,04	125,35	129,11	254,45	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	46,82	48,69	95,52	48,83	51,08	99,91	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	14,14	14,71	28,85	14,75	15,43	30,17	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	23,96	24,92	48,88	25,33	25,65	50,98	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							

11	Товарная продукция	тыс.руб.	206,02	214,26	420,28	214,26	221,26	435,52	103,62
12	Одноставочный тариф	руб/м³	12,48	12,98	12,73	12,98	13,40	13,19	103,62

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»
для потребителей Кузайкинского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/314

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулируемые организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании

тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от 05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/314 на питьевую воду без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на питьевую воду ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС»:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей.

Между Кузайкинским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКПСР «Инфосервис» заключено дополнительное соглашение №4 от 05.03.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 04.03.2011 №7 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» является население и бюджетные организации Кузайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (потребители Кузайкинского с/п)	21,59	22,48

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников одним насосом марки ЦБН-2-853. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 16 км, в т.ч. сетей, нуждающихся в замене 5 км. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 1 шт.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	2017 год (утв.)	2018 год (утв.)	2019 год (принято ГК)	2019/ 2018, (%)
1	Поднято воды	20,687	27,20	27,20	27,20	100%
2	потери воды	1,72	2,30	2,30	2,30	100%
		8,3%	8,5%	8,5%	8,5%	100%
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	18,967	24,90	24,90	24,90	100%
	бюджетным организациям	2,30	2,30	2,3	2,3	100%
	населению	16,667	22,60	22,60	22,60	100%
		88%	91%	91%	91%	100%
	прочим потребителям	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год приняты на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на покупную электрическую энергию

Затраты на покупку электрической энергии приняты в размере 195,24 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 37,53 тыс.кВт.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,20 руб./кВт.ч. Рост затрат по данной статье к уровню 2018 года составил 103% в соответствии с прогнозом.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 325,21 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала –249,78 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 75,43 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	1	11,163	134,00
Обходчик водопроводных сетей	0,9	11,163	115,78

II. Ремонтные расходы

Приняты Госкомитетом на проведение текущего ремонта в размере 47,73 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом.

II. Административные расходы

Приняты в размере 2,62 тыс.руб. с ростом 104,3% в соответствии с прогнозом

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 570,80 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2017 год, предлагается принять:

ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (потребители Кузайкинского с/п) Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Однотарифный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	22,48	23,36	103,9%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» и Кузайкинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Кузайкинское с/п) привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	12,45	12,45	24,90	12,45	12,45	24,90	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³							
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	12,45	12,45	24,90	12,45	12,45	24,90	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	11,30	11,30	22,60	11,30	11,30	22,60	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	1,15	1,15	2,30	1,15	1,15	2,30	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров	тыс.м³/час			0,00				
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	92,92	96,64	189,56	96,18	99,06	195,24	103,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб	92,92	96,64	189,56	96,18	99,06	195,24	103,00
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	92,92	96,64	189,56	96,18	99,06	195,24	103,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб	175,89	183,29	359,18	183,75	191,81	375,56	104,56
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб	174,66	182,01	356,67	182,47	190,47	372,94	104,56
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб							
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	117,05	121,74	238,79	122,08	127,70	249,78	104,60
6.1.3	отчисления на социальные нужды	тыс.руб	35,35	36,76	72,11	36,87	38,56	75,43	104,60
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб	22,25	23,51	45,76	23,52	24,21	47,73	104,30
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб	1,23	1,28	2,52	1,28	1,34	2,62	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб	268,81	279,93	548,74	279,93	290,87	570,80	104,02
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб	267,58	278,65	546,22	278,65	289,53	568,18	104,02
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб	92,92	96,64	189,56	96,18	99,06	195,24	103,00
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	117,05	121,74	238,79	122,08	127,70	249,78	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	35,35	36,76	72,11	36,87	38,56	75,43	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб	22,25	23,51	45,76	23,52	24,21	47,73	104,30
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб	1,23	1,28	2,52	1,28	1,34	2,62	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб							
9	Убыток	тыс.руб							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб							
11	Товарная продукция	тыс.руб	268,81	279,93	548,74	279,93	290,87	570,80	104,02

12	Одноставочный тариф	руб/м³	21,59	22,48	22,04	22,48	23,36	22,92	104,02
----	---------------------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--------

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»
для потребителей Кузайкинского сельского поселения
Альметьевского муниципального района
на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/313

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в случае непредставления регулирующими организациями заявления об установлении тарифов и (или) материалов, предусмотренных настоящими Правилами, орган регулирования тарифов открывает и рассматривает дело об установлении тарифов (устанавливает тарифы без открытия дела) в отношении указанных регулируемых организаций на основании имеющихся у органа регулирования тарифов сведений об этих и (или) иных регулируемых организациях, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях (в том числе за предшествующие периоды регулирования), а также на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и приказом Госкомитета от

05.10.2018 № 278 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/313 на водоотведение без заявления организации. Отчетность по итогам деятельности организации ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» за 2017 год, 9 месяцев 2018 года в адрес Госкомитета не предоставлена.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

При установлении тарифов на водоотведение ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС»:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей.

Между Кузайкинским сельским Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района и ООО «ЖКПСП «Инфосервис» заключено дополнительное соглашение №4 от 05.03.2016 к договору о передаче на содержание (обслуживание) объектов водопроводного хозяйства от 04.03.2011 №7 о продлении срока его действия до момента заключения концессионного соглашения. ООО «ЖКПСП Инфосервис» оказывает услуги водоотведения населению и бюджетным потребителям Кузайкинского сельского поселения.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

На обслуживании предприятия находятся безнапорные канализационные сети, протяженностью 4 км, нуждающихся в замене, 4 отстойника.

Потребителями услуг водоотведения ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» является население и бюджетные организации Кузайкинского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Тариф на водоотведение на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 08.12.2017 № 10-107/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2018 года до 30 июня 2018 года	с 1 июля 2018 года до 31 декабря 2018 года
ООО «ЖКПСР «ИНФОСЕРВИС» (потребители Кузайкинского с/п)	13,96	14,52

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год факт	2017 год утвер.	2018 год утвер.	2018 год (принято ГКРТТ)	2019 г./ 2018 г., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	5,888	8,00	8,00	8,00	100
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	2,27	3,84	3,84	3,84	100
1.2 По группе потребителей «Население»	3,618	4,16	4,16	4,16	100
	61%	52%	52%	52%	
1.3 По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	

Объемные показатели на 2019 год принят на уровне утвержденных показателей 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018 (далее – прогноз), при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019 год
электрическая энергия	103%
индекс потребительских цен	104,6%
индекс цен промышленных производителей	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1.Производственные расходы приняты в сумме 119,16 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 119,16 тыс.руб. с ростом 104,6% к уровню 2018 года в соответствии с прогнозом, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала –91,52 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 27,64 тыс.руб.

Среднемесячная зарплата принята на уровне минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №41-ФЗ от 07.03.2018г.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник	0,7	11,163	91,52

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 119,16 тыс.руб.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2019 год, предлагается принять:

ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» для потребителей Кузайкинского с/п Альметьевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Однотарифный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
	14,52	15,27	105,2%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» и Кузайкинского Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» на 2019 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖКПСП «ИНФОСЕРВИС» (Кузайкинское с/п) привести в

соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2019 год

№ п/п	Показатели	Единица измерени я	утвержденный период (2018 год)			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2019 год	% 2019/201 8
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			х				
2	Принято стоков, в том числе:	тыс. м³	4,00	4,00	8,00	4,00	4,00	8,00	100,00
2.1	расход на собственные нужды предприятия	тыс. м ³							
2.3	принято стоков, в том числе:	тыс. м ³	4,00	4,00	8,00	4,00	4,00	8,00	100,00
2.3.1	население	тыс. м ³	2,08	2,08	4,16	2,08	2,08	4,16	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	1,92	1,92	3,84	1,92	1,92	3,84	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м ³							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг)	тыс.м ³ /ча с			0,00				
4	Прием и перекачка стоков - всего:	тыс.руб.	55,84	58,08	113,92	58,07	61,09	119,16	104,60
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	55,84	58,08	113,92	58,07	61,09	119,16	104,60
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	42,89	44,61	87,50	44,60	46,92	91,52	104,60
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12,95	13,47	26,42	13,47	14,17	27,64	104,60
5	Очистка стоков - всего:	тыс.руб.							
6	Утилизация стоков - всего:	тыс.руб.							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	55,84	58,08	113,92	58,07	61,09	119,16	104,60
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	55,84	58,08	113,92	58,07	61,09	119,16	104,60
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию,	тыс.руб.							#ДЕЛ/0!
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	42,89	44,61	87,50	44,60	46,92	91,52	104,60
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12,95	13,47	26,42	13,47	14,17	27,64	104,60
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	55,84	58,08	113,92	58,07	61,09	119,16	104,60
12	Одноставочный тариф	руб/м³	13,96	14,52	14,24	14,52	15,27	14,89	104,60

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Водоканал Осиново»
Зеленодольского муниципального района на 2019 год.**

№ тарифного дела:

26/265

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Водоканал Осиново» Зеленодольского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 год приказом Госкомитета от 14.05.2018 № 265 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/265, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора безвозмездного пользования оборудованием от 01.11.2017 №5/17 между ООО «Водоканал Осиново» и Исполнительным комитетом Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании до момента заключения концессионного соглашения.

Организация ранее не оказывала услуги водоснабжения в Осиновском сельском поселении Зеленодольского муниципального района.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «Водоканал Осиново» **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Водоканал Осиново» является гарантирующим поставщиком на территории Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

Потребителями питьевой воды ООО «Водоканал Осиново» являются население, бюджетные и прочие организации микрорайона «Радужный» и Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального районов.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения, артезианских скважин, одной насосной станции, 10 насосов (в том числе 2 насосов в резерве), централизованных сетей водоснабжения протяженностью 1,4 км. Источником водоснабжения являются подземные воды.

Согласно договору безвозмездного пользования оборудованием от 01.11.2017г №5/17 Исполнительный комитет Осиновского сельского поселения

Зеленодольского муниципального района передал предприятию 1 скважину, расположенную на водозаборе Осиново, остальные 4 скважины на данный момент находятся на балансе ГКУ «Главное инвестиционно-строительное управление» Республики Татарстан (далее – ГКУ «ГИСУ РТ»). Предприятием в рамках тарифного дела представлено гарантийное письмо от Исполнительного комитета Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района от 31.10.2017г. №752 о том, что остальные скважины, расположенные на водозаборе Осиново и находящиеся на балансе ГКУ «ГИСУ РТ» будут переданы предприятию по договору безвозмездного пользования до момента заключения концессионного соглашения, после передачи скважин в Муниципальное образование Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района

Описание технологического процесса водоснабжения: водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется шестью глубинными насосами в резервуары чистой воды, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Износ систем коммунальной инфраструктуры (водозаборов) составляет 70%.

Тариф на питьевую воду для Осиновского сельского поселения на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 15.12.2017 № 10-124/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2018 год» с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Водоканал Осиново»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	13,31	13,59	102,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,28	11,52	102,1%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг **Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 9 мес (факт.)	Утверждено на 2018 год	2019 год прогноз ООО Водок Осиново	2019 год (принято ГКРПТ)	2018/ 2017, (%)
Поднято воды	569,188	758,917	758,917	758,917	100,0%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	569,188	758,917	758,917	758,917	100,0%
Потери воды	47,865	63,82	63,82	63,82	100,0%
	8,41%	8,41%	8,41%	8,41%	100,0%

Показатели	2018 9 мес (факт.)	Утверждено на 2018 год	2019 год прогноз ООО Водок Осиново	2019 год (принято ГКРТТ)	2018/ 2017, (%)
Объем реализации воды	521,323	695,097	695,097	695,097	100,0%
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	521,323	695,097	695,097	695,097	100,0%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	27,60	36,80	36,80	36,80	100,0%
По группе потребителей «Население»	478,798	638,397	638,397	638,397	100,0%
	93,39%	91,84%	91,84%	91,84%	
По группе потребителей «Прочие»	14,925	19,90	19,90	19,90	100,0%

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2019-2013 годы определен исходя из предложения организации с учетом технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ ГКРТТ.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Правительством Российской Федерации 01.10.2018 одобрен «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», которым руководствуется Госкомитет при расчете тарифов:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма, тыс. руб./год	2018 год	2019 год
факт		
Утверждено ГКРТТ	7620,04	
прогноз организации	8420,52	12 192,2

принято ГКРТТ		8117,95
---------------	--	---------

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
12 192,20	11,52	0	23,56	204,51%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме **6106,51 тыс.руб.**, в том числе:

Расходы на приобретение сырья и материалов составили 11,41 тыс.руб:

горюче-смазочные материалы – приняты в размере **11,41 тыс.руб.**, рост по данной статье составит 4,3 % к утвержденному периоду, обусловлен ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год.

Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) и холодную воду приняты в размере **3253,60 тыс.руб.**, с ростом 17% к утвержденному периоду 2018 года, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 3253,60 тыс. руб., принята в количестве 581,00 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет - 1051,05 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды составляет 0,77 кВт*ч/куб.м. Объем электроэнергии принят на с учетом технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ ГКРТТ в том числе:

- на подъем воды – 530,30 тыс.кВт*ч;

- на транспортировку воды до микрорайона «Радужный» - 50,70 тыс.кВт*ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,60 руб./кВт.ч. (без НДС)

Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями приняты в размере **1368,00 тыс.руб.** со снижением к утвержденному периоду 2018 года на **22,3%** При этом объем транспортирования воды на потребление Осиновского сельского поселения согласно фактических показателей периода 2018 года составляет 300,00 тыс. куб.м., что ниже на 95,1 тыс.куб.м. к утвержденному периоду 2018 года.

Среднегодовой тариф АО «Осиновские инженерные сети» на 2019 год – **4,56 руб./куб.м.** с ростом на 2% к ранее утвержденному периоду 2018 года (договор № 1/18 от 14 декабря 2018 г.)

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **490,28 тыс.руб.**, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 882,51 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 204,70 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 чел. по предложению организации (должность слесарь - сантехника доведена до 1,00):

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
<i>Подъем воды</i>			
Оператор водозаборных сооружений	3	12,55	451,87
<i>Транспортирование воды</i>			
Слесарь-сантехник	1	18,83	225,94
Итого	4	14,12	677,82

. В тарифе учтена численность на транспортирование воды для микрорайона «Радужный», сети которого составляют – 1,4 км.

Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **591,00 тыс.руб.** (отклонение от прогноза организации составляет 124,45 тыс.руб.):

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 219,66 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 66,34 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,5 чел.

Статьи затрат	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заработная плата цехового персонала			
Мастер	0,50	36,61	219,66
Итого	0,50	36,61	219,66

Затраты на договорные услуги в размере 305,00 тыс. руб. приняты на оплату услуг по гидродинамической промывки труб 1,4 км. (договор № 443 от 27.06.2018 с ООО «Азура»)

** **Справочно:** В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.*

Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме **193,70 тыс.руб.**, (отклонение от прогноза организации составляет 156,30 тыс.руб.):

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета на тыс.руб.	Отклонение, %
Техническое обслуживание скважин	350,00	193,70	55,34%
Итого	350,00	193,70	55,34%

Затраты на ремонт приняты согласно представленного локально ресурсного сметного расчета на замену насосного оборудования на 2019г.

Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 1981,44 тыс.руб., что ниже предложения организации на 3051,17 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации на 2018 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2018 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприятия, %
1	Заработная плата АУП	3 672,00	1 380,72	37,60%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 204,98	416,98	34,60%
3	Транспортные расходы	142,00	142,00	100,00%
4	Услуги банка	12,00	12,00	100,00%
5	Услуги ЕРЦ	0,50	10,33	2066,00%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	80,00	20,92	26,15%
7	Аренда зданий	216,00	177,32	82,09%
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	113,35	0,00	0,00%
	Итого	5 440,83	2 160,27	39,70%

- затраты на заработную плату АУП приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность принята в количестве 2,5 чел.

- затраты на договорные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- транспортные расходы, услуги связи, канц.товары, аренду офиса приняты с учетом предоставленных документов на 2019г;

Услуги ЕРЦ приняты в соответствии с представленными данными ООО «ЕРЦ –Татэнергосбыт» по ООО «Водоканал Осиново».

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	52,30	627,60
Главный бухгалтер	1,00	41,84	502,08
Главный энергетик	0,50	41,84	251,04
Итого	2,50	46,02	1380,72

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально по оплате труда. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 73,00% - **1577,00** тыс.руб.

Амортизация основных средств на 2018 год принята: в сумме 158,00 тыс. руб. на уровне предложения организации, согласно представленным инвентарным карточкам учета основных средств.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2019 год приняты в сумме 113,35 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество 113,65 тыс.руб.;

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 73,00% - **82,75** тыс.руб.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит 8117,95 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

ООО «Водоканал Осиново»	Однотарифный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 31.12.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	13,82	101,68%	14,21	102,77%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,52	100,00%	11,84	102,77%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Водоканал Осиново» и руководству исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) ООО «Водоканал Осиново» на 2018г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной

комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Водоканал Осиново» на 2018 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год ООО «Водоканал Осиново»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2019 год	Расчет Госкомитета			
								2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ										
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	347,550	347,550	695,100	0,0%	695,097	347,549	347,549	695,097	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	347,550	347,550	695,100	0,0%	695,097	347,549	347,549	695,097	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	319,200	319,200	638,400	0,0%	638,397	319,199	319,199	638,397	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	18,400	18,400	36,800	0,0%	36,800	18,400	18,400	36,800	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	9,950	9,950	19,900	0,0%	19,900	9,950	9,950	19,900	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,08	0,04	0,04	0,08	0,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	3 920,34	4 004,32	7 924,66	0,0%	12 192,20	4 003,76	4 114,19	8 117,95	102,4%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	2 658,74	2 742,72	5 401,46	0,0%	6 262,00	2 437,95	2 485,85	4 923,79	91,2%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	646,28	730,26	1 376,54	0,0%	1 904,29	404,07	384,43	788,50	57,3%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 261,60	1 261,60	2 523,20	0,0%	5 930,20	1 565,81	1 628,35	3 194,16	126,6%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	3 920,34	4 004,32	7 924,66	0,0%	12 192,20	4 003,76	4 114,19	8 117,95	102,4%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 197,59	3 197,59	6 395,18	0,0%	8 383,62	3 172,37	3 285,84	6 458,21	101,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 389,87	1 389,87	2 779,74	0,0%	4 304,64	1 602,76	1 650,84	3 253,60	117,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	270,00	270,00	540,00	0,0%	954,00	331,28	346,52	677,81	125,5%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	81,54	81,54	163,08	0,0%	288,11	100,05	104,65	204,70	125,5%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	79,00	79,00	158,00	0,0%	158,00	79,00	79,00	158,00	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	127,85	127,85	255,70	0,0%	350,00	94,81	98,89	193,70	75,8%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	880,44	880,44	1 760,88	0,0%	1 833,25	669,60	698,40	1 368,00	77,7%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	368,89	368,89	737,78	0,0%	726,85	294,86	307,54	602,40	81,7%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.11.	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ				0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.11.2	Прочие расходы				0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	722,75	806,73	1 529,48	0,0%	3 808,58	790,02	786,98	1 577,00	103,1%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	41,37	41,37	82,75	0,0%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	41,37	41,37	82,75	0,0%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 920,34	4 004,32	7 924,66	0,0%	12 192,20	4 003,76	4 114,19	8 117,95	102,4%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	11,28	11,52	11,40	0,0%	17,54	11,52	11,84	11,68	102,4%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
ООО «Водоканал Осиново»
Зеленодольский муниципальный район на 2019 год**

№ тарифного дела:

26/266

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Водоканал Осиново» Зеленодольского муниципального района об установлении тарифов на водоотведение на 2019 год приказом Госкомитета от 14.05.2018 № 148 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/266, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора безвозмездного пользования оборудованием от 01.11.2017 №4/17 между ООО «Водоканал Осиново» и Исполнительным комитетом Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании до момента заключения концессионного соглашения.

Организация ранее не оказывала услуги водоотведения в Осиновском сельском поселении Зеленодольского муниципального района.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ООО «Водоканал Осиново» на 2019 год Госкомитетом применен **метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Водоканал Осиново» является гарантирующим поставщиком на территории Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

ООО «Водоканал Осиново» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям микрорайона «Радужный» и Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального районов.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 20,4 км. Перекачка стоков осуществляется на канализационно-насосных станциях КНС -1 и «Юбилейная», где установлены насосы марок СД 160/10 – 3 ед. и DRAINEX 402- 1 ед. Далее стоки по сетям ООО «Казанское предприятие теплоснабжения» сбрасываются в центральный канализационный коллектор МУП «Водоканал» города Казань.

Тариф на водоотведение для Осиновского сельского поселения на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 15.12.2017 № 10-124/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2018 год» с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Водоканал Осиново»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,18	23,46	105,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,80	19,88	105,7%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 9 мес (факт.)	Утверждено на 2018 год	2019 год прогноз ООО Водок Осиново	2018 год (принято ГКРТТ)	2018/ 2017, (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	500,624	667,488	667,500	667,500	100%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	36,726	36,730	36,730	100%
По группе потребителей «Население»	500,625	625,685	625,690	625,690	100%
	100,00%	95,33%	93,74%	93,74%	
По группе потребителей «Прочие»	0	5,077	5,080	5,080	100%

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2019 год определен исходя из предложения организации с учетом технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ ГКРТТ.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Правительством Российской Федерации 01.10.2018 одобрен «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», которым руководствуется Госкомитет при расчете тарифов:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма, тыс.руб/год	2018 год	2019 год
факт		
Утверждено ГКРТТ	12 545,83	
прогноз организации	13 107,31	17 326,26
принято ГКРТТ		13 465,91

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
17 326,26	19,88	0	32,03	161,12%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме **12 257,60 тыс.руб.**, в том числе:

1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили **84,58 тыс.руб.** (отклонение от прогноза организации 0,80 тыс.руб в соответствии с предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **1354,83** тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 264 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 887,17 тыс.руб. Объем электроэнергии принят на уровне утвержденного периода 2018 года. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды составляет 0,40 кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 5,13 руб./кВт.ч. (без учета НДС).

3. Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями приняты в размере **10 376,93** тыс.руб. с ростом на 2,9% к ранее утвержденному периоду 2018 года, в том числе:

- за услуги очистки и утилизацию стоков - в размере **9 384,72** тыс.руб., что выше прогноза организации на 1 588,98 тыс.руб.. При этом объем стоков составляет 667,50 тыс. куб.м., среднегодовой тариф МУП «Водоканал» на 2019 год – 14,06 руб./куб.м. (рост тарифа на 2019 год по МУП «Водоканал» на услугу водоотведение составит 3%).

- за услуги транспортирования стоков от потребителей Осиновского сельского поселения в размере **992,22** тыс.руб., При этом объем транспортировки стоков составляет 367,49 тыс. куб.м., среднегодовой тариф АО «Осиновские инженерные сети» на 2019 год – 2,70 руб./куб.м. рост тарифа на 2019 год по АО «Осиновские инженерные сети» на услугу транспортировка сточных вод составит 2%, (договор № 2/18 от 14 декабря 2018 г.)

4. Расходы на оплату труда и отчисления на 326,85 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 251,04 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет – 321,55 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 75,81тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 человек.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Оператор	1	20,92	251,04
Итого	1	20,92	251,04

Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **114,40** тыс.руб. с ростом на 4,6% к ранее утвержденному периоду 2018 года, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 87,86 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 26,53 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,2 чел.

Статьи затрат	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заработная плата цехового персонала			
Мастер	0,20	36,61	87,86
Итого	0,20	36,61	87,86

** **Справочно:** В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включают информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.*

Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 282,97 тыс.руб., (отклонение от прогноза организации составляет -108,57 тыс.руб.):

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации на 2019г тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2019 год тыс.руб.	Отклонение, %
капитальный ремонт колодцев фекальной канализации	174,40	282,97	162,25%
Итого	174,40	282,97	162,25%

Затраты на ремонт приняты согласно представленного локально ресурсного сметного расчета на капитальный ремонт колодцев фекальной канализации на 2019г.

Рост 162,25% по данной статье обусловлен закупкой материалов на проведение ремонтных работ.

Согласно фактическим показателям 9 мес. 2018 года, проведение ремонта на сумму 2 003,00 тыс.руб. не учтены в полном размере, в виду отсутствия договоров на услуги сторонней организации на проведение ремонтных работ.

Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 1981,44 тыс.руб., что ниже предложения организации на 3051,17 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации на 2018 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2018 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприятия, %
1	Заработная плата АУП	3 672,00	1 380,72	37,60%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 204,98	416,98	34,60%
3	Транспортные расходы	142,00	142,00	100,00%
4	Услуги банка	12,00	12,00	100,00%
5	Услуги ЕРЦ	0,50	10,33	2066,00%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	80,00	20,92	26,15%
7	Аренда зданий	216,00	177,32	82,09%
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	113,35	0,00	0,00%
	Итого	5 440,83	2 160,27	39,70%

- затраты на заработную плату АУП приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность принята в количестве 2,5 чел.

- затраты на договорные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- транспортные расходы, услуги связи, канц.товары, аренду офиса приняты с учетом предоставленных документов на 2019г;

Услуги ЕРЦ приняты в соответствии с представленными данными ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» по ООО «Водоканал Осиново».

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	52,30	627,60
Главный бухгалтер	1,00	41,84	502,08
Главный энергетик	0,50	41,84	251,04
Итого	2,50	46,02	1380,72

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально по оплате труда. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 27,00% - **583,27 тыс.руб.** с ростом на 3,1% к ранее утвержденному периоду 2018 года

Амортизация основных средств на 2019 год принята: в сумме 342,07 тыс. руб., согласно представленным инвентарным карточкам учета основных средств.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2018 год составит 12 908,69 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2018 год, предлагается принять:

ООО «Водоканал Осиново»	Одноставочный тариф на водоотведение,руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 31.12.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	23,86	101,68%	24,56	102,97%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,88	100,00%	20,47	102,97%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Водоканал Осиново» и руководству исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «Водоканал Осиново» на 2019г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Водоканал Осиново» на 2019 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2019 год для ООО «Водоканал Осинowo»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2019 год	Расчет Госкомитета			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ										
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	Тыс. м3	333,750	333,750	667,500	0,0%	667,500	333,750	333,750	667,500	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	183,740	183,740	367,480	0,0%	367,488	183,744	183,744	367,488	100,0%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	150,010	150,010	300,020	0,0%	300,012	150,006	150,006	300,012	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	150,010	150,010	300,020	0,0%	300,012	150,006	150,006	300,012	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,000	0,000	0,00	0,0%	0,076	0,04	0,04	0,08	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	6 274,50	6 634,52	12 909,02	0,0%	17 325,29	6 634,95	6 830,96	13 465,91	104,3%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 717,81	2 078,83	3 796,64	0,0%	6 351,59	2 041,35	2 039,84	4 081,19	107,5%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	282,85	282,85	565,70	0,0%	1 665,40	319,14	264,13	583,27	103,1%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	4 556,69	4 555,69	9 111,38	0,0%	10 973,70	4 593,60	4 791,12	9 384,72	103,0%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	6 274,50	6 634,52	12 908,69	0,0%	17 325,29	6 634,95	6 830,96	13 465,91	104,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	5 991,65	6 351,67	12 342,99	0,0%	15 659,89	6 315,81	6 566,83	12 882,64	104,4%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	660,89	657,89	1 315,79	0,0%	2 242,00	667,41	687,43	1 354,83	103,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	120,00	120,00	240,00	0,0%	498,00	122,70	128,34	251,04	104,6%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	33,64	33,84	72,48	0,0%	150,40	39,51	36,31	75,81	104,6%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	171,04	171,04	342,07	0,0%	342,07	171,04	171,04	342,07	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	49,70	49,70	99,40	0,0%	174,40	138,51	144,46	282,97	284,7%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	4 862,20	5 225,02	10 084,88	0,0%	11 987,97	5 079,26	5 297,67	10 376,93	102,9%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	94,18	94,18	188,37	0,0%	265,06	97,40	101,58	198,98	105,6%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	282,85	282,85	565,70	0,0%	1 665,40	319,14	264,13	583,27	103,1%
7.3	<i>Налоги и платежи</i>	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Внерезультативные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 274,50	6 634,52	12 908,69	0,0%	17 325,29	6 634,95	6 830,96	13 465,91	104,3%
14	Среднеотпускной тариф (однотарифный)	руб./м3	18,80	19,88	19,34	0,0%	25,96	19,88	20,47	20,17	104,3%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
«ООО «Жилищно-коммунальные услуги»
Зеленодольского муниципального района
на 2019 г.**

№ тарифного дела:

26/85

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Жилищно-коммунальные услуги» Зеленодольского муниципального района об установлении тарифов на водоотведение на 2019 год приказом Госкомитета от 27.04.2018 № 110 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/85, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора аренды от 16.10.2014 между ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и Исполнительным комитетом Раифского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании на срок с 01.10.2014г. до момента заключения концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ООО «Жилищно-коммунальные услуги» **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Жилищно-коммунальные услуги» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям Бишнинского, Большеключинского, Большеякинского и Раифского сельских поселений Зеленодольского муниципального района.

Сточные воды от потребителей поступают через канализационные сети ООО «Жилищно-коммунальные услуги» протяженностью 4,00 км на очистку АО «ЗВКС» г. Зеленодольск.

Тариф на водоотведение на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 17.11.2017 № 10-38/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2018 год» с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Жилищно-коммунальные услуги» (организация применяет упрощённую систему налогообложения)	25,99	26,44	101,73%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг
Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 г. (факт.)	2018 год (утверждено ГКРПТ)	2019 г. прогноз предприятия	2019 год (принято ГКРПТ)	2018/ 2016, (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	40,45	40,45	40,45	42,75	105,67%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	9,50	9,50	9,50	9,50	100%
По группе потребителей «Население»	22,37	30,45	30,45	30,45	100%
	55,30%	75,28%	75,28%	75,28%	
По группе потребителей «Прочие»	8,58	0,50	0,50	2,8	560%

Расчетный объем пропуска сточных вод на 2019 год определен исходя из предложения организации с учетом технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ ГКРПТ.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Правительством Российской Федерации 01.10.2018 одобрен «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», которым руководствуется Госкомитет при расчете тарифов:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт		1018,66		
Утверждено ГКРТТ	986,30	1018,81		
прогноз организации			1 322,30	1 236,72
принято ГКРТТ			1 060,33	1 144,15

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 1 полугодия%
1236,72	26,43	0	34,72	131,37%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме **952,30 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) и холодную воду приняты в размере **272,50 тыс.руб.**, в том числе:

- **электрическая энергия на технологические цели** – 272,50 тыс. руб., принята в 8,31 тыс. Объем электрической энергии и удельный расход электроэнергии на 1 куб.м воды приняты в размере **0,83 кВт*ч/куб.метр.**

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 7,66 руб./кВт.ч. (с учетом НДС)

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **618,49 тыс.руб.**, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – **475,03 тыс.руб.** Отклонение от прогноза организации составляет -41,21 тыс.руб. Заработная плата рассчитана с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –143,46 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3 чел., на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Машинист насосной установки	1	11,68	140,13
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	13,95	334,90
Итого	3	13,19	475,03

3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **61,30 тыс.руб.**, Отклонение от прогноза организации составляет -5,88 тыс.руб. (Заработная плата рассчитана с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ)

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	51,60	47,09	91,25%
2	Отчисления на социальное страхование	15,58	14,22	91,25%
Итого		67,18	61,30	91,25%

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

Заработная плата рассчитана с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

II. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в соответствии с фактическим значением по отчетам факт 2017 г. и отчета за 9 месяцев 2018года **61,92** тыс.руб., в том числе:

- расходы на текущий ремонт – 61,92 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт (замена насоса ГНОМ 40/25pp)	65,00	61,92	95,26%
Итого	65,00	61,92	95,26%

III. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 2 979,04 тыс.руб., что ниже предложения организации на 957,12 тыс.руб.:

- затраты на заработную плату АУП приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность принята в количестве 9 чел.

- затраты на договорные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- транспортные расходы, услуги связи, канц.товары, аренду офиса приняты с учетом предоставленных документов на 2019г;

Услуги ЕРЦ приняты в соответствии с представленными данными ООО «ЕРЦ –Татэнергосбыт» по ООО «ЖКУ».

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации на 2019 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2019 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприятия, %
1	Заработная плата АУП	2 637,60	1 825,51	69,21%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	796,55	551,30	69,21%
3	Транспортные расходы	160,00	160,59	100,37%
4	Услуги ЕРЦ	104,33	203,79	195,33%
5	Подготовка кадров	19,60	21,70	110,71%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	58,58	41,42	70,70%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	32,21	19,37	60,13%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	50,40	50,40	100,00%
9	Аренда зданий	71,69	99,76	139,15%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации на 2019 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2019 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприяти я, %
10	Прочие общеэксплуатационные расходы	5,20	5,20	100,00%
Итого		3 936,16	2 979,04	75,68%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	23,99	287,90
Бухгалтер	2,00	15,07	361,71
Экономист	1,00	18,23	218,79
Заместитель директора	1,00	17,07	204,82
Главный инженер	1,00	17,07	204,82
Главный бухгалтер	1,00	20,04	240,46
Юрист	0,50	15,07	90,39
Инспектор ОК	0,50	12,75	76,49
Контролер	0,50	11,68	70,07
Инженер по ОТ и ТБ	0,50	11,68	70,07
Итого	9	16,90	1 825,51

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально по оплате труда. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 4,0% - **119,16 тыс.руб.**

Амортизация основных средств организацией не заявлена, фактические значения 2018г. с амортизированы.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2019 год приняты в сумме 269,04 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 26,02 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 1,69 тыс.руб.;
- единый налог при УСН – 241,33 тыс.руб.;

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 4,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, составляют – **10,76 тыс.руб.**

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит **1144,15 тыс.руб.**

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Название организации	Однотарифный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «Жилищно-коммунальные услуги» (организация применяет упрощённую систему налогообложения)	26,44	27,09	102,46%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и руководству исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода), водоотведение ООО «Жилищно-коммунальные услуги» на 2019г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Жилищно-коммунальные услуги» на 2019 год.

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Жилищно-коммунальные услуги»
Зеленодольского муниципального района
на 2019 год.**

№ тарифного дела:

26/84

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Жилищно-коммунальные услуги» Зеленодольского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду на 2019 год приказом Госкомитета от 27.04.2018 № 110 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2019 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/84, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.376 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора безвозмездного пользования от 05.11.2014 №6, №7, №8 между ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и Исполнительными комитетами Большеключинского, Большеякинского, Бишнинского, Большекургузинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании в срок по 30.09.2015г. с последующей пролонгацией.

На основании договора аренды от 16.10.2014 между ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и Исполнительным комитетом Раифского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании на срок с 01.10.2014г. до момента заключения концессионного соглашения.

На основании договора аренды на пользование водонапорной башни от 01.07.2013 между ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и ЗАО «Татагроэксим» имущество находится в пользовании в срок по 31.05.2014г. до момента заключения концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ООО «Жилищно-коммунальные услуги» **на 2019 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Жилищно-коммунальные услуги» являются население, бюджетные и прочие организации Бишнинского, Большеключинского, Большееякинского, Большекоргузинского и Раифского сельских поселений Зеленодольского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2018 год установлен постановлением Госкомитета от 17.11.2017 № 10-38/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2018 год» с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Жилищно-коммунальные услуги»»	35,58	35,97	101,09%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 (факт.)	2017 год (принято ГКРТТ)	2018 год (принято ГКРТТ)	2019 год прогноз предприятия	2019 год (принято ГКРТТ)	2019/2018, (%)
Поднято воды	189,663	211,960	211,960	211,960	211,960	100%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	100%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	186,663	208,960	208,960	208,960	208,960	100%
Потери воды	14,180	15,84	15,84	15,84	15,84	100%
	7,60%	7,6%	7,6%	7,6%	7,6%	100%
Объем реализации воды	172,483	193,120	193,120	193,120	193,120	100%
Расход воды на собственные нужды предприятия	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	100%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	169,483	190,120	190,120	190,120	190,120	100%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	16,741	10,699	10,699	10,699	10,699	100%
По группе потребителей «Население»	137,306	174,501	174,501	174,501	174,501	100%
	81,01%	91,8%	91,8%	91,8%	91,8%	100%

По группе потребителей «Прочие»	15,435	4,92	4,92	4,92	4,92	100%
---------------------------------	--------	------	------	------	------	------

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2019 год определен исходя из предложения организации с учетом технического заключения отдела технического аудита и инвестиционных программ ГКРТТ.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

Правительством Российской Федерации 01.10.2018 одобрен «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года», которым руководствуется Госкомитет при расчете тарифов:

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	104,6	103,4	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	104,3	104,2	104,1	104,4	104,7

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт			6615,36		
Утверждено ГКРТТ	4744,86	6594,96	6860,16		
прогноз организации				8888,18	9 203,59
принято ГКРТТ				6908,76	7 040,04

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2019 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 1 полугодия
9 203,59	35,97	100,00%	59,34	164,97%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме **5026,55 тыс.руб.**, в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов составили **372,91 тыс.руб.**

горюче-смазочные материалы – приняты в размере 372,91 тыс.руб., рост по данной статье составит 4,3 % к утвержденному периоду, обусловлен ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год, анализа фактического значения по отчетам факт 2017г и 9 мес. 2018 года.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) и холодную воду приняты в размере **1946,87 тыс.руб.**, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 1946,87 тыс. руб., принята в количестве 267,35 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет 833,15 тыс.руб. Объем электроэнергии принят с учетом Технического заключения Госкомитета.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 7,28 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1998,61 тыс.руб.**, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1535,03 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -511,97 тыс.руб.)

Заработная плата рассчитана с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 463,58 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Аппаратчик	1,00	11,68	140,13
Электрогазосварщик	1,00	13,95	167,42
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	4,00	12,62	605,71
Электрик	1,00	13,96	167,48
Слесарь АВП	3,00	12,62	454,28
Итого	10	12,79	1535,03

3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **354,16** тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 48,94 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	309,60	272,02	87,86%
2	Отчисления на социальное страхование	93,50	82,15	87,86%
Итого		403,10	354,16	87,32%

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,3	14,35	51,68
Водитель	0,3	14,35	51,66
Водитель а/м	0,3	18,28	65,79
Тракторист ЭО	0,3	16,90	60,85
Тех.служащая	0,3	11,68	42,04
Итого	1,5	15,11	272,02

** **Справочно:** В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.*

4. Прочие производственные расходы на 2019 год приняты в размере суммы 354,00 тыс.руб., с ростом 66,9% к утвержденному периоду 2018 г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Госпошлина на лицензию (19*7,5)	30,00	30,00	100,00%
2	Анализы воды (18*19)	324,00	324,00	100,00%
3	Экспертиза (5662*19)	13,00	-	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
4	Сан.эпид обследование (19*9193)	22,00	-	
Итого:		389,00	354,00	73,03%

Организацией представлены Договора №338 от 13.07.2018г., №3 от 09.01.2018г., №293 от 27.03.2018г. №188 от 21.02.2018г., №656 от 28.12.2017г. и №513 от 29.09.2017г. между ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» г. Зеленодольск на лабораторно-инструментальные исследования и платежные поручения на оплату госпошлины на лицензию (поквартально).

Затраты на Экспертизу и санитарно-эпидемиологические исследования не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме **875,03 тыс.руб.**, с ростом 20,7% к утвержденному периоду 2018г.

Мероприятия по ремонту	Факт 2017	Утвержден о Госкомитетом на 2018г тыс.руб.	Прогноз организации на 2019г тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2019 год тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт наружной системы водоснабжения	795,48	724,92	995,03	875,03	87,95%
Итого	795,48	724,92	995,03	875,03	87,95%

Организацией заявлены дефектные ведомости, и локальные сметные ресурсные расчеты на ремонт:

- водопровода, наружной системы водоснабжения,
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне д. Красный Кармыш;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне д. Большие Ключи;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне ул. Вахитова, д. Большие Ключи;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне ул. Волостнова, д. Большие Ключи;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне ул. Ленина, д. Большие Ключи;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне д. Большие Кубаши;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне д. Большие Кургузи;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне ул. Больничная д. Большие Ключи;
 - замена глубинного насоса на водонапорной башне д. Урзала.
- А также на замену аварийных участков трубопровода.

III. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 2 979,04 тыс.руб., что ниже предложения организации на 957,12 тыс.руб.:

- затраты на заработную плату АУП приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность принята в количестве 9 чел.

- затраты на договорные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- транспортные расходы, услуги связи, канц.товары, аренду офиса приняты с учетом предоставленных документов на 2019г;

Услуги ЕРЦ приняты в соответствии с представленными данными ООО «ЕРЦ –Татэнергосбыт» по ООО «ЖКУ».

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации на 2019 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2019 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприятия, %
1	Заработная плата АУП	2 637,60	1 825,51	69,21%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	796,55	551,30	69,21%
3	Транспортные расходы	160,00	160,59	100,37%
4	Услуги ЕРЦ	104,33	203,79	195,33%
5	Подготовка кадров	19,60	21,70	110,71%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	58,58	41,42	70,70%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	32,21	19,37	60,13%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	50,40	50,40	100,00%
9	Аренда зданий	71,69	99,76	139,15%
10	Прочие общеэксплуатационные расходы	5,20	5,20	100,00%
Итого		3 936,16	2 979,04	75,68%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	23,99	287,90
Бухгалтер	2,00	15,07	361,71
Экономист	1,00	18,23	218,79
Заместитель директора	1,00	17,07	204,82
Главный инженер	1,00	17,07	204,82
Главный бухгалтер	1,00	20,04	240,46
Юрист	0,50	15,07	90,39
Инспектор ОК	0,50	12,75	76,49
Контролер	0,50	11,68	70,07
Инженер по ОТ и ТБ	0,50	11,68	70,07
Итого	9	16,90	1 825,51

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2019 год и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально по оплате труда. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 30,0% - **893,71 тыс.руб.**

Амортизация основных средств организацией не заявлена, фактические значения 2018г. с амортизированы.

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату приняты в сумме 129,04 тыс.руб. в т.ч.:

- аренда водонапорной башни (договор между ЗАО «Татагроэксим» и ООО «ЖКУ») – 129,04 тыс.руб. принят на уровне утвержденного периода 2018г.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2019 год приняты в сумме 269,04 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 26,02 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 1,69 тыс.руб.;
- единый налог при УСН – 241,33 тыс.руб.;

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 30,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, составляют – **80,71 тыс.руб.**

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2019 год составит **7005,04 тыс.руб.**

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «Жилищно-коммунальные услуги» (организация применяет упрощённую систему налогообложения)	35,97	36,94	102,70%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «Жилищно-коммунальные услуги» и руководству исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду (хозпитьевая вода) ООО «Жилищно-коммунальные услуги» на 2019г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Жилищно-коммунальные услуги» на 2019 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2019 год

ООО «Жилищно-коммунальные услуги»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2019 год	Расчет Госкомитета			
			Утверждено	Факт 2017 год	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет			нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	193,120	174,473	90,3%	96,560	96,560	193,120	110,7%	193,120	96,560	96,560	193,120	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	3,000	3,000	100,0%	1,500	1,500	3,000	100,0%	3,000	1,500	1,500	3,000	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	190,120	171,473	90,2%	95,060	95,060	190,120	110,9%	190,120	95,060	95,060	190,120	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	174,501	132,840	76,1%	87,250	87,250	174,500	131,4%	174,501	87,251	87,251	174,501	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	10,699	10,965	102,5%	5,350	5,350	10,700	97,6%	10,699	5,349	5,349	10,699	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	4,920	27,668	562,4%	2,460	2,460	4,920	17,8%	4,920	2,460	2,460	4,920	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,02	0,02	90,3%	0,01	0,01	0,02	100,4%	0,02	0,01	0,01	0,02	110,2%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	6 792,24	6 541,42	96,3%	3 403,32	3 440,88	6 844,20	104,6%	9 131,19	3 437,06	3 495,59	6 932,64	101,3%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	6 792,24	6 541,42	96,3%	3 346,87	3 381,94	6 728,81	102,9%	9 131,19	3 437,06	3 495,59	6 932,64	103,0%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	797,70	791,69	99,2%	402,66	420,38	823,04	104,0%	1 180,85	475,03	418,68	893,71	108,6%
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	56,45	58,94	115,39	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	6 792,24	6 541,42	96,3%	3 403,32	3 440,88	6 844,20	104,6%	8 742,19	3 437,06	3 495,59	6 932,64	101,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 986,32	5 741,52	95,9%	3 000,66	3 020,50	6 021,16	104,9%	7 553,03	2 957,87	3 072,75	6 030,62	100,2%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 545,52	2 011,03	79,0%	1 155,43	1 228,22	2 383,65	118,5%	2 780,02	959,05	987,82	1 946,87	81,7%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 392,98	1 405,53	100,9%	710,15	738,55	1 448,71	103,1%	2 047,00	750,26	784,77	1 535,03	106,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	434,61	434,61	100,0%	214,46	223,04	437,50	100,7%	618,19	226,58	237,00	463,58	106,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	129,04	130,02	100,8%	64,52	64,52	129,04	99,2%	129,04	64,52	64,52	129,04	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	697,03	795,48	114,1%	417,08	307,84	724,92	91,1%	995,03	428,31	446,72	875,03	120,7%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	657,62	833,55	126,8%	335,26	350,01	685,27	82,2%	983,76	355,89	371,19	727,08	106,1%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	129,54	131,30	101,4%	103,76	108,32	212,08	161,5%	0,00	173,27	180,73	354,00	166,9%
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	30,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.11.2	Прочие расходы		129,54	131,30	101,4%			212,08	161,5%	389,00	173,27	180,73	354,00	166,9%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	797,70	791,69	99,2%	402,66	420,38	823,04	104,0%	1 180,85	475,03	418,68	893,71	108,6%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	8,21	8,21	100,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	8,31	4,16	4,16	8,31	0,0%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	8,21	8,21	100,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	8,31	4,16	4,16	8,31	0,0%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	67,92	67,92	100,0%	32,28	32,28	64,56	95,1%	72,40	36,20	36,20	72,40	112,1%
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	67,92	67,92	100,0%	32,28	32,28	64,56	95,1%	72,40	36,20	36,20	72,40	112,1%
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	67,92	67,92	100,0%	32,28	32,28	64,56	95,1%	72,40	36,20	36,20	72,40	112,1%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	6,02	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 860,16	6 615,36	96,4%	3 435,60	3 473,16	6 908,76	104,4%	9 203,59	3 473,26	3 531,79	7 005,04	101,4%

Экспертное заключение 15.3.4

12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	697,03	45,00	6,5%	417,08	307,84	724,92	1610,9 %	995,03	428,31	446,72	1 085,99	149,8%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
14	Среднеотпускной тариф (однотавочный)	руб./м3	35,52	37,92	106,7%	35,58	35,97	35,77	94,4%	47,66	35,97	36,58	36,27	101,4%